

Документът е актуален към 01.01.2023 г. и е публикуван за целите на предоставяне на информация за националните разпоредби от пруденциално естество съгласно чл. 2, пар. 1 от решение ЕЮРА- ВоS-19/162 от 7 март 2019 г.

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

Издадена от председателя на Комисията за финансов надзор, обн., ДВ, бр. 95 от 16.11.2018 г., в сила от 19.11.2018 г., изм. и доп., бр. 58 от 13.07.2021 г., в сила от 1.09.2021 г., бр. 80 от 24.09.2021 г., в сила от 24.09.2021 г., изм., бр. 64 от 9.08.2022 г., в сила от 9.08.2022 г.

Чл. 1. (Доп. – ДВ, бр. 58 от 2021 г., в сила от 1.09.2021 г.) С наредбата се уреждат изискванията към съдържанието, периодичността на изготвяне и сроковете за представяне на отчетите за надзорни цели на пенсионноосигурителните дружества и управляваните от тях фондове за допълнително пенсионно осигуряване и фондове за извършване на плащания.

Чл. 2. Пенсионноосигурителното дружество представя в Комисията за финансов надзор в срок до 20 дни след края на всеки месец месечни отчети за надзорни цели на дружеството и управляваните от него фондове по образец съгласно:

1. приложение № 1 – за пенсионноосигурително дружество;
2. приложение № 2 – за универсален пенсионен фонд;
3. приложение № 3 – за професионален пенсионен фонд;
4. приложение № 4 – за фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване;
5. приложение № 5 – за фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми;
6. (нова – ДВ, бр. 58 от 2021 г., в сила от 1.09.2021 г.) приложение № 5а (за месеците януари – ноември), съответно приложение № 5б (за месец декември) – за фонд за изплащане на пожизнени пенсии;
7. (нова – ДВ, бр. 58 от 2021 г., в сила от 1.09.2021 г.) приложение № 5в (за месеците януари – ноември), съответно приложение № 5г (за месец декември) – за фонд за разсрочени плащания.

Чл. 3. Пенсионноосигурителното дружество представя в Комисията за финансов надзор в срок до 20 дни след края на всяко тримесечие заедно с отчетите по чл. 2 и отчет за надзорни цели за тримесечието по образец съгласно приложение № 6.

Чл. 4. Пенсионноосигурителното дружество представя в Комисията за финансов надзор в срок до три месеца след края на финансовата година годишни отчети за надзорни цели на дружеството и управляваните от него фондове по образец съгласно:

1. приложение № 7 – за пенсионноосигурително дружество;
2. приложение № 8 – за универсален пенсионен фонд;
3. приложение № 9 – за професионален пенсионен фонд;
4. приложение № 10 – за фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване;
5. приложение № 11 – за фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване по професионални схеми;
6. (нова – ДВ, бр. 58 от 2021 г., в сила от 1.09.2021 г.) приложение № 12 – за фонд за изплащане на пожизнени пенсии;
7. (нова – ДВ, бр. 58 от 2021 г., в сила от 1.09.2021 г.) приложение № 13 – за фонд за разсрочени плащания.

Чл. 5. Отчетите по чл. 2 – 4 се представят в електронен вид, подписани с квалифициран електронен подпис, чрез поддържан от Комисията за финансов надзор електронен портал.

ПРЕХОДНИ И ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§ 1. Наредбата се издава на основание чл. 185, ал. 3 и във връзка с чл. 252, ал. 1 от Кодекса за социално осигуряване и е приета с Решение № 1051-Н от 8 ноември 2018 г. на Комисията за финансов надзор.

§ 2. Пенсионноосигурителните дружества изготвят и представят отчетите и справките за надзорни цели за месец октомври 2018 г. по образците, действащи до влизане в сила на тази наредба.

§ 3. Наредбата влиза в сила от 19.11.2018 г.

ПРЕХОДНИ И ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

към 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

(ДВ, бр. 58 от 2021 г., в сила от 1.09.2021 г., изм., бр. 80 от 2021 г., в сила от 24.09.2021 г.)

§ 19. (Изм. – ДВ, бр. 80 от 2021 г., в сила от 24.09.2021 г.) 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.

.....

ПРЕХОДНИ И ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

към Наредбата 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

(ДВ, бр. 80 от 2021 г., в сила от 24.09.2021 г.)

§ 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.

.....

ПРЕХОДНИ И ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

към Наредбата за изменение 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

(ДВ, бр. 64 от 2022 г., в сила от 9.08.2022 г.)

§ 17. (1) Пенсионноосигурителните дружества представят отчетите по чл. 186а от Кодекса за социално осигуряване и приложенията към справките по § 18 и 20 за месец юли съгласно образците, изменени с тази наредба.

(2) В случай на подадени отчети и справки по ал. 1 преди влизането в сила на тази наредба дружествата подават данните по § 1 – 9, § 18 и 20 до 20.08.2022 г.

.....
Приложение № 1

към чл. 2, т. 1

(Изм. – ДВ, бр. 58 от 2021 г.,

в сила от 1.09.2021 г.,

доп., бр. 80 от 2021 г.,

в сила от 24.09.2021 г.,

изм., бр. 64 от 2022 г. ,

в сила от 9.08.2022 г.)

Месечен отчет на
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

(ЕИК)

I. БАЛАНС

към

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща годи- на	предходна година
а	1	2
A. Нетекущи активи		
I. Нетекущи материални активи		
1. Земи (терени)		
2. Сгради		
3. Машини и оборудване		
4. Автомобили		
5. Други нетекущи материални активи		
6. Разходи за придобиване и ликвидация на нетекущи мате- риални активи		
Общо за група I:		
II. Нетекущи нематериални активи		
1. Права върху собственост, в т.ч. - лицензи		
2. Програмни продукти		
3. Други нетекущи нематериални активи		
Общо за група II:		
III. Нетекущи финансови активи		
1. Финансови активи извън специализираните резерви		
1.1. Дялово участие		
1.2. Финансови инструменти		
1.3. Други нетекущи финансови активи		
2. Финансови активи на специализирани резерви		
Общо за група III:		
IV. Инвестиционни имоти		
V. Други нетекущи активи, в т. ч.		
- отсрочени данъчни активи		
Общо за раздел "A":		
B. Активи с право на ползване		
B. Капитализирани разходи по договори с клиенти		
Г. Разходи за бъдещи периоди		
Д. Текущи активи		
I. Материални запаси		
II. Текущи вземания		
1. Вземания от свързани предприятия		
2. Вземания от клиенти и доставчици		
3. Съдебни и присъдени вземания		
4. Данъци за възстановяване		
5. Активи за текущи данъци		
6. Други текущи вземания		
Общо за група II:		

III. Текущи финансови активи		
1. Финансови активи извън специализираните резерви		
1.1. Финансови активи в свързани лица		
1.2. Финансови инструменти		
1.3. Други текущи финансови активи		
2. Финансови активи на специализирани резерви		
Общо за група III:		
IV. Парични средства		
1. Парични средства, извън тези на специализираните резерви		
1.1. Парични средства в брой		
1.2. Парични средства по разплащателни сметки		
1.3. Парични средства по влогове в банки, в т. ч.		
- платими при поискване		
1.4. Блокирани парични средства		
1.5. Парични еквиваленти		
2. Парични средства на специализирани резерви		
2.1. Парични средства по разплащателни сметки		
2.2. Парични средства по влогове в банки		
Общо за група IV:		
Общо за раздел "Д":		
СУМА НА АКТИВА (А+ Б+В+Г+Д)		
Е. Условни активи		

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща годи- на	предходна година
а	1	2
A. Собствен капитал		
I. Основен капитал		
1. Регистриран капитал		
2. Изкупени собствени акции		
Общо за група I:		
II. Резерви		
1. Премии от емисия		
2. Резерв от последващи оценки на активи и пасиви		
3. Целеви резерви, в т.ч.		
3.1. Общи резерви		
3.2. Други резерви		
Общо за група II:		
III. Финансов резултат		
1. Натрупана печалба (загуба), в т. ч.:		
1.1. Неразпределена печалба		
1.2. Непокрита загуба		
1.3. Еднократен ефект от промяна в счетоводната политика		
2. Текуща печалба (загуба)		
Общо за група III:		
Общо за раздел "А":		
Б. Специализирани резерви		
1. Резерв за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии		
2. Пенсионен резерв		

3. Резерв за гарантиране на brutните вноски		
4. Резерв за гарантиране на минималната доходност		
4.1. УПФ		
4.2. ППФ		
Общо за раздел "Б"		
В. Нетекущи пасиви		
И. Нетекущи задължения		
1. Задължения към свързани лица		
2. Провизии		
3. Задължения към персонала		
4. Задължения по договори за лизинг		
5. Други нетекущи задължения		
Общо за група I:		
II. Други нетекущи пасиви, в т. ч.		
1. Отсрочени данъчни пасиви		
2. Приходи за бъдещи периоди		
Общо за група II:		
Общо за раздел "В":		
Г. Текущи пасиви		
И. Текущи задължения		
1. Задължения към управляваните ПФ		
1.1. За покриване на разликата до минималната доходност за УПФ по чл. 193, ал. 10 от КСО		
1.2. За покриване на разликата до минималната доходност за ППФ по чл. 193, ал. 10 от КСО		
1.3. За допълване на недостиг във ФИПП по чл. 192а, ал. 16 от КСО		
1.4. За допълване на недостиг във ФРП по чл. 192б, ал. 7 от КСО		
1.5. Други		
2. Задължения към свързани лица		
3. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
- към банки		
4. Задължения по договори за лизинг		
5. Задължения към доставчици и клиенти		
6. Задължения по търговски заеми		
7. Задължения по заеми на основание чл. 121г, ал. 2 от КСО		
8. Задължения към персонала		
9. Задължения към осигурителни предприятия		
10. Данъчни задължения		
11. Провизии		
12. Други текущи задължения		
Общо за група I:		
II. Приходи за бъдещи периоди		
Общо за раздел "Г":		
СУМА НА ПАСИВА (А+ Б + В + Г)		
Д. Условни пасиви		

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:

1
(име, фамилия, подпис)

2
(име, фамилия, подпис)

Месечен отчет на
(наименование на пе.....)

II. ОТЧЕТ за доходите
за периода от до г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ
	текуща година	предходна година	
<i>A</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>A</i>
A. Разходи за дейността			A. Приходи от дейността
I. Разходи по икономически елементи			I. Приходи от такси и удръжки
1. Разходи за материали			1. От УПФ
2. Разходи за външни услуги, в т.ч.:			2. От ППФ
- за реклама			3. От ДПФ
- за банка попечител			4. От ДПФПС
- за осигурителни посредници			5. От ФИПП
3. Разходи за амортизации			6. От ФРП
4. Разходи за персонал			Общо за група I:
5. Други разходи			II. Приходи от управление на сред
			ПОД, извън специализираните ре
			1. Приходи от лихви
			2. Приходи от дялово участие, в т.ч.
			- дивиденди
			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.
			- от преценка
Общо за група I:			4. Приходи от операции с чуждестранни активи
II. Суми с корективен характер			5. Други приходи, в т.ч.:
1. Балансова стойност на продадени активи			
2. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин			- от инвестиционни имоти

3. Други суми с корективен характер			- възстановена обезценка
Общо за група II:			Общо за група II:
III. Разходи за управление на средствата на ПОД, извън специализираните резерви			III. Приходи от инвестиране на специализирани резерви
1. Разходи за лихви			1. Приходи от лихви
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от дялово участие, в т.ч.
- от преоценка			- дивиденди
- комисионни на инвестиционни посредници			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			- от преоценка
4. Други разходи, в т.ч.			4. Приходи от операции с чуждестранна валута
- за инвестиционни имоти			5. Други приходи, в т.ч.:
- за обезценка			- от инвестиционни имоти
			- от възстановена обезценка
Общо за група III:			Общо за група III:
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	сума (хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ
	текуща година	предходна година	
A	1	2	A
IV. Разходи за инвестиране на специализираните резерви			IV. Освободени специализирани резерви
1. Разходи за лихви			1. Резерв за гарантиране на минимална стойност за УПФ
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Резерв за гарантиране на минимална стойност за ППФ
- от преоценка			3. Резерв за гарантиране на brutните пенсии
- комисионни на инвестиционни посредници			4. Резерв за гарантиране изплащането на пенсионни пенсии
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			5. Пенсионен резерв
4. Други разходи, в т.ч.			Общо за група IV:
- за инвестиционни имоти			
- за обезценка			
Общо за група IV:			

V. Заделени специализирани резерви		
1. Резерв за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии		
2. Пенсионен резерв		
3. Резерв за гарантиране на минималната доходност за УПФ		
4. Резерв за гарантиране на минималната доходност за ППФ		
5. Резерв за гарантиране на brutните вноски		
Общо за група V:		
VI. Разходи по чл. 193, ал. 10, по чл. 192а, ал. 16 и по чл. 192б, ал. 7 от КСО		
1. Покриване на разликата до минималната доходност за УПФ		
2. Покриване на разликата до минималната доходност за ППФ		
3. Покриване на недостиг във ФИПП		
4. Покриване на недостиг във ФРП		
Общо за група VI:		
Б. Общо разходи за дейността (I+II+III+IV+V+VI)		Б. Общо приходи от дейността (I + II)
В. Печалба от дейността		В. Загуба от дейността
VII. Данъчен разход/приход		
Г. Печалба (В - VII)		Г. Загуба (В + VII)
Всичко (Б + VII + Г)		Всичко (Б + Г)

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи др

Дата:г.

III. ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
за

Наименование на паричните потоци	Текущ период			
	постъпления	плащания	нетен поток	по
а	1	2	3	
A. Парични потоци от оперативна дейност				
1. Парични потоци от/към управляваните фондове				
1.1. Такси				
1.2. Резерв за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии				
1.3. Пенсионен резерв за ДПФ				
1.4. Резерв за гарантиране на минималната доходност за УПФ				
1.5. Резерв за гарантиране на минималната доходност за ППФ				
1.6. Резерв за гарантиране на brutните вноски				
1.7. Други				
2. Парични потоци от/към резерва за гарантиране на brutните вноски на други ПОД				
3. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти				
4. Парични потоци, свързани с персонал				
5. Парични потоци, свързани с комисионни на осигурителни посредници				
6. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други				
7. Парични потоци от операции с чуждестранна валута				
8. Платени и възстановени данъци върху печалбата				
9. Плащания при разпределения на печалби				
10. Други парични потоци от основна дейност				
Всичко парични потоци от оперативна дейност (A)				

Наименование на паричните потоци	Текущ период			п
	постъпления	плащания	нетен поток	
а	1	2	3	
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност				
1. Парични потоци, свързани с нетекущи материални и нематериални активи				
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи				
3. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи				
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други				
4. Парични потоци от операции с чуждестранна валута				
5. Други парични потоци от инвестиционна дейност, в т.ч:				
- от инвестиционни имоти				
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)				
В. Парични потоци от финансова дейност				
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа				
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците				
3. Парични потоци, свързани с получени заеми				
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други				
5. Плащания на задължения по лизингови договори				
6. Парични потоци от операции с чуждестранна валута				
7. Други парични потоци от финансова дейност				
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)				
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)				
Д. Парични средства в началото на периода				
Е. Парични средства в края на периода				

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружеството

Дата:г.

Показатели	Основен капитал	Резерви				Финансов резултат		Общо собствен капитал	Пенсионен резерв	г
		Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Целеви резерви		Печалба	Загуба			
				Общи	Други					
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
7. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.										
а. увеличение										
б. намаление										
8. Промени в счетоводната политика, грешки и др.										
9. Други изменения в собствения капитал, в т.ч:										
- изкупени собствени акции										
Салдо към края на отчетния период										
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период										
Б. Специализирани резерви										
Салдо в началото на отчетния период										
11. Изменение на специализираните резерви, в т.ч.										
а. увеличение										
б. намаление										
12. Салдо на специализирани резерви към края на отчетния период										

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дру

Дата:г.

Хронологична информация за закупените/продадените дялови финансови инструменти през отчетния период

№ по ред	Вид на сделката (покупка/продажба)	Инвестиционен посредник /контрагент	Емитент	ЕИК на емитента	LEI код на емитента	Код на емисията	Борсов код	Дата на сделката	Дата на сепълмент	Брой закупени/продадени ФИ	Код на валутата
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											
3											

Хронологична информация за прехвърлените дялови финансови инструменти между портфейла на ПОД и резервите за гарантиране на минимална доходност, резерва за гарантиране на brutните вноски, резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии и пенсионния резерв

№ по ред	Вид на сделката (прехвърляне между ПОД и съответния резерв)	Емитент	ЕИК на емитента	LEI код на емитента	Код на емисията	Борсов код	Дата на прехвърляне	Брой прехвърлени дялови ФИ	Код на валутата	Стойност /в лева/
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
3										

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи д

Дата:г.

Месечен отчет на
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

 (ЕИК)

VI. Инвестиции на пенсионния резерв

за
 (наименование на доброволния пенсионен фонд)
 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	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/		
2	Корпоративни облигации		
3	Облигации, издадени от орган на местната власт		
II.	<i>Дялови финансови инструменти</i>		
1	Акции, права и варианти		
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми		
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове		
III.	<i>Влогове в банки</i>		
IV.	<i>Инвестиционни имоти</i>		
	Общо инвестирани средства:		
V.	<i>Парични средства</i>		
	Общо активи, покриващи резерва		

Съставител:
 (име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:

1.
 (име, фамилия, подпис)

2.
 (име, фамилия, подпис)

VII. Стойност на инвестициите на пенсионния резерв в дългови финансови инстру

за

(наименование на доброволния пенсионен фонд)

към

Вид финансов инструмент	Код на емисията /ISIN/	Държава по седалище на емитента	Емитент	EИК на емитента	LEI код на емитента	Борсов код	Инвестиционен кредитен рейтинг	Рейтингова агенция	Код валута	Обща номинална стойност на емисията в съответната валута	Обща номинална стойност на емисията в лева	Притежавана номинална стойност в съответната валута	Притежавана номинална стойност в лева	Цена на единица номинал в съответната валута	Източник
1. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от държава членка или от нейната централна банка /по чл. 176, 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															

11. Корпоративни облигации, приети за търговия на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар /по чл. 176, ал. 1, т. 4, б."б" от КСО/ - общо, в т.ч.														
12. Облигации, предлагани при условията на първично публично предлагане по законодателството на държава член /по чл. 8 от КСО/ - общо, в т.ч.														
13. Обезпечени корпоративни облигации, които не са приети за търговия на регулиран пазар на ценни книжа /по чл. 10 от КСО/ - общо, в т.ч.														
14. Покрити облигации по чл. 2 от Закона за покритите облигации извън включените по чл. 176, ал. 1, т. 4 от КСО /по чл. 10 от КСО/ - общо, в т.ч.														
<i>Общо</i>														

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Пре

Дата:.....

13. Права по акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи във вземания /по чл. 176, ал. 1 КСО/ - общо, в т. ч.

14. Акции на предприятия за колективно инвестиране, чиито изключителен предмет на дейност е инвестиране в /по чл. 176, ал. 1, т. 11, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.

15. Акции / дялове на колективна инвестиционна схема /по чл. 176, ал. 1, т. 12 от КСО/ - общо, в т. ч.

16. Акции / дялове на алтернативни инвестиционни фондове /по чл. 176, ал. 1, т. 13 от КСО/ - общо, в т. ч.

Общо

Съставител:

(име, фамилия, подпис)

Дата:

Представ.

IX. Стойност на инвестициите на пенсионния резерв в ПОД във влогове в б

за

(наименование на доброволния пенсионен фонд)

КЪМ

Държава	Банка	Код на банката	EИК 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 на начислен на ли
										в съответната валута	в лева		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Общо

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи др

Дата:г.

X. Стойност на инвестициите на пенсионния резерв в ПОД в инвестиционен фонд

за

(наименование на доброволния пенсионен фонд)

към

Пореден номер на имота	Вид на инвестиционния имот	Държава	Описание на инвестиционния имот	Дата на придобиване	Документ, удостоверяващ собственост (№ на нотариален акт)	Местонахождение на имота - адрес	Код на валута	Цена придобиване в съответната валута
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<i>Общо</i>								

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружество

Дата:г.

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.	Дългови финансови инструменти		
1	Дългови ценни книжа (по чл. 176, ал. 1, т. 1 от КСО)		
2	Корпоративни облигации		
3	Облигации, издадени от орган на местната власт		
II.	Дялови финансови инструменти		
1	Акции, права и варанти		
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми		
III.	Влогове в банки		
	Общо инвестирани средства:		
IV.	Парични средства		
	Общо активи, покриващи резерва		

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Месечен отчет на
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

Представяващи дружеството:

1.
(име, фамилия, подпис)

2.
(име, фамилия, подпис)

.....
(ЕИК)

**XII. 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 емисията (ISIN)	Държава по седалище на емитента	Емитент	ЕИК на емитента	LEI код на емитента	Борсов код	Инвестиционен код
1	2	3	4	5	6	7	
1. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от държава членка или от нейната централна банка							
2. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от ЕЦБ или от ЕИБ (по чл. 176, ал. 1, т. 1)							
3. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от трета държава или от нейната централна банка							
4. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от друга държава или от нейната централна банка							
5. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от международни финансови организации							
6. Облигации, издадени от орган на местната власт на държава членка (по чл. 176, ал. 1, т. 2)							

7. Облигации, издадени от орган на местната власт на трета държава (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "б" от									
8. Облигации, издадени от орган на местната власт на друга държава (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "в" от									
9. Корпоративни облигации, издадени или гарантирани от банки с над 50 на сто държавно участие в дългосрочни и средносрочни инфраструктурни и инвестиционни проекти (по чл. 176, ал. 1, т. 3 от КСО)									
10. Корпоративни облигации, приети за търговия на регулиран пазар в държава членка (по чл. 176, а									
11. Корпоративни облигации, приети за търговия на официален пазар на фондова борса или друг ор									
Общо									

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представляващи дружеството:

1.
(име, фамилия, подпис)

2.
(име, фамилия, подпис)

Месечен
(наименование)

XIII. Стойност на инвестициите на резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии в
за

(наименование на фонда за изплащане на пожизнени пенсии)

към

Вид финансов инструмент	Код на емитента /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	Цена един ФИ в съответната валута
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Акции, търгувани на регулиран пазар в държава членка с право на глас /по чл. 176, ал. 1, т. 6, б. "а" от КСО/													
2. Акции, търгувани на регулиран пазар в държава членка без право на глас /по чл. 176, ал. 1, т. 6, б. "а" от КСО/													
3. Права по акции, търгувани на регулиран пазар в държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 6, б. "а" от КСО/ - общо													
4. Варанти по акции, търгувани на регулиран пазар в държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 6, б. "а" от КСО/ - общо													
5. Акции, търгувани на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 6, б. "а" от КСО/													

"б" от КСО/ - общо, в т. ч.												
6. Права по акции, търгувани на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 6, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.												
7. Варанти по акции, търгувани на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 6, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.												
8. Привилегирвани акции /по чл. 176, ал. 1, т. 6, б. "в" от КСО/ - общо, в т. ч.												
9. Акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи в недвижими имоти /по чл. 176, ал. 1, т. 11, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.												
10. Права по акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи в недвижими имоти /по чл. 176, ал. 1, т. 11, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.												
11. Акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи във вземания /по чл. 176, ал. 1, т. 11, б. "б" 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. 11, б. "б" 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. 11, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.												
14. Акции / дялове на колективна инвестиционна схема /по чл. 176, ал. 1, т. 12 от КСО/ - общо, в т. ч.												
<i>Общо</i>												

Съставител:
(име, фамилия, подпис)
Дата:

Представител:

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	Рейтингов а агенция	№ на договор/ анекс	Дат дого ане
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Общо								

Съставител:
 (име, фамилия, подпис)
 Дата:г.

Представляващи 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**

7. Облигации, издадени от орган на местната власт на трета държава (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "б" от								
8. Облигации, издадени от орган на местната власт на друга държава (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "в" от								
9. Корпоративни облигации, издадени или гарантирани от банки с над 50 на сто държавно участие в дългосрочни и средносрочни инфраструктурни и инвестиционни проекти (по чл. 176, ал. 1, т. 3 от КСО)								
10. Корпоративни облигации, приети за търговия на регулиран пазар в държава членка (по чл. 176, а								
11. Корпоративни облигации, приети за търговия на официален пазар на фондова борса или друг ор								
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)

**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	Рейтингов а агенция	№ на договор/ дого	Дат
---------	-------	-------------------	-------------------	-----------------------	---------------------	------------------------	--------------------------	-----

							анекс	анекс	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Общо

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:

1.
(име, фамилия, подпис)

2.
(име, фамилия, подпис)

Приложение № 2

към чл. 2, т. 2

(Изм. - ДВ, бр. 58 от 2021 г.,
в сила от 1.09.2021 г.,

бр. 64 от 2022 г. ,

в сила от 9.08.2022 г.)

Месечен отчет на

(наименование на универсалния пенсионен фонд)

.....
(ЕИК)

за

I. БАЛАНС

към

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предхо дна година
а	1	2	а	1	2
A. Инвестиции			A. Резерв за гарантиране на минималната доходност		
I. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище Р. България			Б. Задължения към осигурени лица		
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варианти					
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата или нейната централна банка					
б. Корпоративни облигации					
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					
<i>3. Хеджирани инструменти</i>					
II. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище извън Р. България					
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варианти					
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави и техните централни банки, от ЕЦБ, ЕИБ или международни финансови организации					
б. Корпоративни облигации					

в. Облигации, издадени от орган на местната власт				
3. Хеджиращи инструменти				
III. Влогове в банки				
1. Влогове в банки в Р. България				
2. Влогове в банки извън Р. България				
IV. Инвестиционни имоти				
1. Инвестиционни имоти в Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
2. Инвестиционни имоти извън Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
Общо за раздел А			В. Текущи пасиви	
Б. Парични средства по разплащателни сметки			1. Начислени суми за изплащане на осигурени лица	
В. Текущи вземания			2. Задължения към ФИПП	
1. Вземания, свързани с инвестиции, в т.ч.			3. Задължения към ФРП	
- Вземания, свързани с инвестиционни имоти			4. Задължения по превеждане на средства за лица, избрали да променят осигуряването си от ФДЗПО във фонд на ДОО	
- Вземания, свързани с хеджиращи инструменти			5. Задължения към ПОД	
- Вземания по репо сделки			6. Задължения, свързани с инвестиции, в т.ч.	
2. Вземания от ПОД			- Задължения, свързани с инвестиционни имоти	
3. Други текущи вземания			- Задължения, свързани с хеджиращи инструменти	
Общо за раздел В			- Задължения по репо сделки	
Сума на актива (А+Б+В)			7. Други текущи задължения	
Г. Условни активи			Общо за раздел В	
			Сума на пасива: (А + Б+В)	
			Г. Условни пасиви	

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи:

(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

Месечен отчет на
 (наименование на универсалния пенсионен фонд)

 (ЕИК)

II. ОТЧЕТ за доходите
 за периода от ДО

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
I. Разходи за инвестиции			I. Приходи от инвестиции		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди		
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от лихви		
- от преоценка			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.		
- комисионни на инвестиционни посредници			- от преоценка		
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			4. Приходи от операции с чуждестранна валута		
4. Разходи по инвестиционни имоти			5. Приходи от инвестиционни имоти		
5. Други разходи, в т.ч.			6. Други приходи, в т.ч.		
- обезценка			- възстановена обезценка		
Всичко за група I:			Всичко за група I:		
Положителен резултат от инвестиране на средствата			Отрицателен резултат от инвестиране на средствата		
			II. Приход от ПОД за покриване на разликата до минималната доходност		
			III. Общо приходи (I+II)		
II. Доход			IV. Отрицателен резултат		
Всичко: (I+II)			Всичко: (III+IV)		

Съставител:
 (име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи:
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

III. ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
за периода от до

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период	
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания
а	1	2	3	4	5
A. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност					
1. Парични потоци, свързани с осигурени лица					
2. Парични потоци към фонда за изплащане на пожизнени пенсии					
3. Парични потоци към фонда за разсрочени плащания					
4. Парични потоци от/към други пенсионни фондове					
5. Парични потоци от/към пенсионни схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ					
6. Парични потоци, свързани с лица променили/възобновили осигуряването си по реда на КСО					
7. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество					
7.1. Такси и удържки					
7.2. Резерв за гарантиране на минималната доходност					

7.3. Резерв за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии					
7.4. Резерв за гарантиране на brutните вноски					
7.5. Други					
8. Парични потоци от дивиденди					
9. Парични потоци от лихви					
10. Парични потоци от сделки с инвестиции					
11. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута					
12. Парични потоци, свързани с инвестиционни имоти					
13. Други парични потоци					
Б. Изменение на паричните средства през периода					
В. Парични средства в началото на периода					
Г. Парични средства в края на периода					

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенсионноосигурителна организация)

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

Месечен отчет на
(наименование на

IV. Доход от инвестиции
за периода от до

№	Вид на инвестицията	Балансова стойност		Относителен дял от балансовите активи	
		в началото на периода	в края на периода	в началото на периода	в края на периода
I.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове				

II.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1, б. "а" от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
III.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове				
IV.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
V.	<i>Влогове в банки в Р. България</i>				
VI.	<i>Влогове в банки извън Р. България</i>				
VII.	<i>Разплащателни сметки</i>				
VIII.	<i>Хеджирани инструменти</i>				
1	Фючърси				
1.1	Вземания				
1.2	Задължения				
2	Опции				
3	Форуърдни валутни договори				
3.1	Вземания				
3.2	Задължения				
4	Лихвени суапови сделки				
4.1	Вземания				

4.2	Задължения				
IX.	<i>Репо/обратни репо сделки</i>				
1	Вземания				
2	Задължения				
X.	<i>Инвестиционни имоти в Р. България</i>				
	- в т.ч. в процес на строителство				
XI.	<i>Инвестиционни имоти извън Р. България</i>				
	- в т.ч. в процес на строителство				
	Общо:				

Сума на балансови активи:		
---------------------------	--	--

Съставител:

(име, фамилия, подпис)

Дата:.....

Пре

Месечен отчет на
 (наименование на универсалния пенсионен фонд)

 (ЕИК)

V. Осигурени лица

към

№ по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Брой	Средства в лева
а	б	1	2
1	Осигурени лица в началото на годината		
1.1.	в т.ч. осигурени лица по чл. 127 ал. 6 и ал. 7 от КСО		
2	Новоосигурени лица		
2.1.	в т.ч. прехвърлени от други УПФ		
2.2.	възобновили осигуряването си в УПФ по реда на чл. 124а от КСО		
3.	Осигурени лица, напуснали фонда, в т.ч.:		
3.1.	Прехвърлени в друг УПФ		
3.2.	Починали		
3.3.	Получили средствата си по реда на чл. 167а, ал.2 от КСО в т.ч. получили средства по реда на чл. 131, ал.2 от КСО		
3.4.	Променили осигуряването си по реда на чл. 46 от КСО		
3.5.	Прехвърлени към схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ		
3.6.	Прехвърлени към ФИШП за изплащане на пожизнени пенсии в т.ч. получили средства по реда на чл. 131, ал.2 от КСО		
3.7.	Прехвърлени към ФРП за получаване на разсрочени плащания в т.ч. получили средства по реда на чл. 131, ал.2 от КСО		
4	Осигурени лица в края на периода - общо $p.1 - p. 1.1. + p.2. - p.3. = p.4. - p.4.1.$		
4.1.	в т.ч. осигурени лица по чл. 127 ал. 6 и ал. 7 от КСО		
5.	Брой лица с прехвърлени от началото на годината средства от схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ		
6.	Брой вноски и среден размер на осигурителните вноски		
7.	Брой лица и среден размер на постъпленията им за месеца		
8.	Осигурени лица без вноски за последните 12 месеца		
9.	Осигурени лица без вноски за предходната календарна година		
10.	Лица с подадени и потвърдени от НОИ заявления или служебно разпределени, без постъпили вноски		X

Съставител:
 (име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи:
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

Приложение № 3

към чл. 2, т. 3
 (Изм. - ДВ, бр. 58 от 2021 г.,
 в сила от 1.09.2021 г.,
 бр. 64 от 2022 г.,
 в сила от 9.08.2022 г.)

Месечен отчет на

(наименование на професионалния пенсионен фонд)

.....
(ЕИК)

за

I. БАЛАНС

към

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Инвестиции			А. Резерв за гарантиране на минималната доходност		
<i>I. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище Р. България</i>			Б. Задължения към осигурени лица и пенсионери		
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>			1. Задължения към осигурени лица		
а. Акции, права и варианти			2. Задължения към пенсионери		
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове			Общо за раздел Б		
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата или нейната централна банка					
б. Корпоративни облигации					
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					
<i>3. Хеджирани инструменти</i>					
<i>II. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>					
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варианти					
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави и техните централни банки, от ЕЦБ, ЕИБ или международни финансови организации					
б. Корпоративни облигации					

в. Облигации, издадени от орган на местната власт				
3. Хеджиращи инструменти				
III. Влогове в банки				
1. Влогове в банки в Р. България				
2. Влогове в банки извън Р. България				
IV. Инвестиционни имоти				
1. Инвестиционни имоти в Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
2. Инвестиционни имоти извън Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
Общо за раздел А			В. Текущи пасиви	
Б. Парични средства по разплащателни сметки			1. Начислени суми за изплащане на осигурени лица	
В. Текущи вземания			2. Начислени суми за изплащане на пенсионери	
1. Вземания, свързани с инвестиции, в т.ч.			3. Задължения по превеждане на средства за лица, избрали да променят осигуряването си от ФДЗПО във фонд на ДОО	
- Вземания, свързани с инвестиционни имоти			4. Задължения към ПОД	
- Вземания, свързани с хеджиращи инструменти			5. Задължения свързани с инвестиции, в т.ч.	
- Вземания по репо сделки			- Задължения, свързани с инвестиционни имоти	
2. Вземания от ПОД			- Задължения, свързани с хеджиращи инструменти	
3. Други текущи вземания			- Задължения по репо сделки	
Общо за раздел В			6. Други текущи задължения	
Сума на актива (А+Б+В)			Общо за раздел В	
Г. Условни активи			Сума на пасива: (А + Б+В)	
			Г. Условни пасиви	

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи:
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

II. ОТЧЕТ за доходите
за периода от до

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите
	текуща година	предходна година	
а	1	2	а
I. Разходи за инвестиции			I. Приходи от инвестиции
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от лихви
- от преоценка			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.
- комисионни на инвестиционни посредници			- от преоценка
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			4. Приходи от операции с чуждестранна валута
4. Разходи по инвестиционни имоти			5. Приходи от инвестиционни имоти
5. Други разходи, в т.ч.			6. Други приходи, в т.ч.
- обезценка			- възстановена обезценка
Всичко за група I:			Всичко за група I:
Положителен резултат от инвестиране на средствата			Отрицателен резултат от инвестиране на средствата
			II. Приход от ПОД за покриване на разликата до минималната доходност
			III. Общо приходи (I+II)
II. Доход			IV. Отрицателен резултат
Всичко: (I+II)			Всичко : (III+IV)

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование)

1.
(име, фамилия)
2.
(име, фамилия)

III. ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
за периода от до

Наименование на паричните потоци	Текущ период			по
	постъпления	плащания	нетен поток	
а	1	2	3	
A. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност				
1. Парични потоци, свързани с осигурени лица				
2. Парични потоци, свързани с пенсионери				
3. Парични потоци от/към други пенсионни фондове				
4. Парични потоци от/към пенсионни схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ				
5. Парични потоци за превеждане на НОИ				
6. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество				
6.1. Такси и удържки				
6.2. Резерв за гарантиране на минималната доходност				
6.3. Други				
7. Парични потоци от дивиденди				
8. Парични потоци от лихви				
9. Парични потоци от сделки с инвестиции				
10. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута				
11. Парични потоци, свързани с инвестиционни имоти				
12. Други парични потоци				
B. Изменение на паричните средства през периода				
B. Парични средства в началото на периода				
Г. Парични средства в края на периода				

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование)

1.
(име, фамилия, подп
2.
(име, фамилия, подп

IV. Доход от инвестиции
за периода от до

№	Вид на инвестицията	Балансова стойност		Относителен дял
		в началото на периода	в края на периода	те ак в началото на периода
I.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>			

1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове				
II.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 17б, ал. 1, т.1, б. "а" от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
III.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове				
IV.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 17б, ал. 1, т.1 от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
V.	<i>Влогове в банки в Р. България</i>				
VI.	<i>Влогове в банки извън Р. България</i>				
VII.	<i>Разплащателни сметки</i>				
VIII.	<i>Хеджирани инструменти</i>				
1	Фючърси				
1.1	Вземания				

1.2	Задължения				
2	Опции				
3	Форуюрдни валутни договори				
3.1	Вземания				
3.2	Задължения				
4	Лихвени суапови сделки				
4.1	Вземания				
4.2	Задължения				
IX.	<i>Репю/обратни репо сделки</i>				
1	Вземания				
2	Задължения				
X.	<i>Инвестиционни имоти в Р. България</i>				
	- в т.ч. в процес на строителство				
XI.	<i>Инвестиционни имоти извън Р. България</i>				
	- в т.ч. в процес на строителство				
	Общо:				

Сума на балансови активи:		
---------------------------	--	--

Съставител:

(име, фамилия, подпис)

Дата:.....

Пред

Месечен отчет на
(наименование на професионалния
пенсионен фонд)

.....
(ЕИК)

V. Осигурени лица и пенсионери
към

№ по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Брой	Средства в лева
а	б	1	2
1.	Осигурени лица в началото на годината		
1.1.	в т.ч. лица по § 4б, ал.1 от ПЗР на КСО без средства по партидата		х
2.	Новоосигурени лица в т.ч.:		
2.1.	прехвърлили се от други ППФ		
3.	Осигурени лица, напуснали фонда, в т.ч.:		
3.1.	прехвърлили се в друг ППФ		
3.2.	прехвърлили средствата си в УПФ или ДПФ по реда на чл. 172 на КСО		
3.3.	върнати в НОИ		
3.4.	починали		
3.5.	изтеглили средствата си по реда на чл. 172 от КСО		
3.6.	променили осигуряването си по реда на чл. 4в от КСО		
3.7.	прехвърлили се към пенсионни схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ		
4.	Осигурени лица в края на периода - общо		
4.1.	в т.ч. лица по § 4б, ал. 1 от ПЗР на КСО без средства по партидата		х
5.	Пенсионери в началото на годината		
6.	Нови пенсионери		
7.	Пенсионери с прекратени пенсии		
7.1.	Придобили право на пенсия по част I на КСО		
7.2.	Починали		
8.	Пенсионери в края на периода - общо		
9.	Участници във фонда		
10.	Брой лица с постъпили от началото на годината средства от схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ		
11.	Брой начислени пенсии и среден размер на месечната пенсия		
12.	Брой вноски и среден размер на осигурителните вноски		
13.	Брой лица и среден размер на постъпленията им за месеца		
14.	Осигурени лица без вноски за последните 12 месеца		
15.	Осигурени лица без вноски за предходната календарна година		
16.	Лица с подадени и потвърдени от НАП заявления или служебно разпределени, без постъпили вноски		х

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружеството:

Дата:г.

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

Приложение № 4

към чл. 2, т. 4

(Изм. - ДВ, бр. 58 от 2021 г.,

в сила от 1.09.2021 г.,

бр. 64 от 2022 г. ,

в сила от 9.08.2022 г.)

Месечен отчет на

(наименование на доброволния пенсионен фонд)

.....
(ЕИК)

за

I. БАЛАНС

към

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Инвестиции			А. Задължения към осигурени лица и пенсионери		
<i>I. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище Р. България</i>			1. Задължения към осигурени лица		
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>			2. Задължения към пенсионери		
а. Акции, права и варианти			Общо за раздел А		
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата или нейната централна банка					
б. Корпоративни облигации					
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					
<i>3. Хеджирани инструменти</i>					
<i>II. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>					
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варианти					
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави и техните централни банки, от ЕЦБ, ЕИБ или международни финансови организации					
б. Корпоративни облигации					
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					

<i>3. Хеджирани инструменти</i>				
<i>III. Влогове в банки</i>				
1. Влогове в банки в Р. България				
2. Влогове в банки извън Р. България				
<i>IV. Инвестиционни имоти</i>				
1. Инвестиционни имоти в Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
2. Инвестиционни имоти извън Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
Общо за раздел А				
Б. Парични средства по разплащателни сметки				
1. Парични средства на каса				
2. Парични средства по разплащателни сметки				
Общо за раздел Б				
В. Текущи вземания				
1. Вземания, свързани с инвестиции, в т.ч.				
- Вземания, свързани с инвестиционни имоти				
- Вземания, свързани с хеджирани инструменти				
- Вземания по репо сделки				
2. Вземания от ПОД				
3. Други текущи вземания				
Общо за раздел В				
Сума на актива (А+Б+В)				
Г. Условни активи				
			Б. Текущи пасиви	
			1. Начислени суми за изплащане на осигурени лица	
			2. Начислени суми за изплащане на пенсионери	
			3. Задължения към ПОД	
			4. Задължения, свързани с инвестиции, в т.ч.	
			- Задължения, свързани с инвестиционни имоти	
			- Задължения, свързани с хеджирани инструменти	
			- Задължения по репо сделки	
			5. Други текущи задължения	
			Общо за раздел Б	
			Сума на пасива: (А + Б)	
			В. Условни пасиви	

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:Г.

Представяващи:
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

II. ОТЧЕТ за доходите

за периода от до

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите
	текуща година	предходна година	
а	1	2	а
I. Разходи за инвестиции			I. Приходи от инвестиции
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от лихви
- от преоценка			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.
- комисионни на инвестиционни посредници			- от преоценка
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			4. Приходи от операции с чуждестранна валута
4. Разходи по инвестиционни имоти			5. Приходи от инвестиционни имоти
5. Други разходи			6. Други приходи
- обезценка			- възстановена обезценка
Всичко за група I:			Всичко за група I:
II. Доход			II. Отрицателен резултат
1. За осигурени лица			
2. За ПОД			
Всичко: (I + II)			Всичко : (I + II)

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенсионера)

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

III. ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
за периода от ДО

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Г
	постъпления	плащания	нетен поток	
а	1	2	3	4
А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност				
1. Парични потоци, свързани с осигурени лица				
2. Парични потоци, свързани с пенсионери				
3. Парични потоци от/към други пенсионни фондове				
4. Парични потоци от/към пенсионни схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ				
5. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество				
5.1. Такси и удръжки				
5.2. Пенсионен резерв				
5.3. Други				
6. Парични потоци от дивиденди				
7. Парични потоци от лихви				
8. Парични потоци от сделки с инвестиции				
9. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута				
10. Парични потоци, свързани с инвестиционни имоти				
11. Други парични потоци				
Б. Изменение на паричните средства през периода				
В. Парични средства в началото на периода				
Г. Парични средства в края на периода				

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенс)

1.
(име, фамилия, п
2.
(име, фамилия, п

IV. Доход от инвестиции

за периода от до

№	Вид на инвестицията	Балансова стойност		Относителен дял
		в началото на периода	в края на периода	те актите в началото на периода
I.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>			
1	Акции, права и варианти			
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми			
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове			
II.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>			
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1, б. "а" от КСО/			
2	Корпоративни облигации			
3	Облигации, издадени от орган на местната власт			
III.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>			
1	Акции, права и варианти			
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни			

	схеми				
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове				
IV.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
V.	<i>Влогове в банки в Р. България</i>				
VI.	<i>Влогове в банки извън Р. България</i>				
VII.	<i>Разплащателни сметки</i>				
VIII.	<i>Хеджирани инструменти</i>				
1	Фючърси				
1.1	Вземания				
1.2	Задължения				
2	Опции				
3	Форуърдни валутни договори				
3.1	Вземания				
3.2	Задължения				
4	Лихвени суапови сделки				
4.1	Вземания				
4.2	Задължения				
IX.	<i>Репо/обратни репо сделки</i>				
1	Вземания				
2	Задължения				
X.	<i>Инвестиционни имоти в Р. България</i>				
	- в т.ч. в процес на строителство				

XI.	<i>Инвестиционни имоти извън Р. България</i>				
	- в т.ч. в процес на строителство				
	Общо:				

Сума на балансови активи:		
---------------------------	--	--

Съставител:

(име, фамилия, подпис)

Дата:.....

Пре

Месечен отчет на
 (наименование на доброволния пенсионен фонд)

 (ЕИК)

V. Осигурени лица и пенсионери

КЪМ

№ по ред	Показатели	Брой	Средства в лева
а	б	1	2
1.	Осигурени лица в началото на годината		
2.	Новоосигурени лица		
2.0.1.	с лични вноски		
2.0.2.	с работодателски вноски		
2.0.3.	с вноски на друг осигурител		
2.1.	В т.ч. прехвърлили от други фондове		
2.1.1.	с лични вноски		
2.1.2.	с работодателски вноски		
2.1.3.	с вноски на друг осигурител		
3.	Осигурени лица, напуснали фонда, в т.ч.:		
3.1.	Лица с изтеглени средства		
3.1.1.	с лични вноски		
3.1.2.	с работодателски вноски		
3.1.3.	с вноски на друг осигурител		
3.2.	Лица, преминали в друг фонд		
3.2.1.	с лични вноски		
3.2.2.	с работодателски вноски		
3.2.3.	с вноски на друг осигурител		
3.3.	Лица, изтеглили средствата си при придобиване право на пенсия		
3.3.1.	с лични вноски		
3.3.2.	с работодателски вноски		
3.3.3.	с вноски на друг осигурител		
3.4.	Починали лица		
4.	Осигурени лица в края на периода - общо, в т.ч.:		
4.1.	с лични вноски		
4.2.	с работодателски вноски		
4.3.	с вноски на друг осигурител		
5.	Пенсионери в началото на годината		
6.	Нови пенсионери		
6.1.	с лична пенсия за старост		
6.1.1.	пожизнена		
6.1.2.	срочна		
6.2.	с лична пенсия за инвалидност		
6.2.1.	пожизнена		
6.2.2.	срочна		
6.3.	с наследствена пенсия		
6.3.1.	пожизнена		
6.3.2.	срочна		
7.	Пенсионери с прекратени пенсии		
7.1.	поради изтичане на срока, в т.ч.:		
7.1.1.	със срочна пенсия за старост		
7.1.2.	със срочна пенсия за инвалидност		
7.2.	поради смърт, в т.ч.:		
7.2.1.	с лична пожизнена пенсия за старост		
7.2.2.	с лична пожизнена пенсия за инвалидност		

7.2.3.	със срочна пенсия за старост		
7.2.4.	със срочна пенсия за инвалидност		
8.	Пенсионери в края на периода - общо		
8.1.	с лична пенсия за старост		
8.1.1.	пожизнена		
8.1.2.	срочна		
8.2.	с лична пенсия за инвалидност		
8.2.1.	пожизнена		
8.2.2.	срочна		
8.3.	с наследствена пенсия		
8.3.1.	пожизнена		
8.3.2.	срочна		
9.	Участници във фонда		
10.	Брой лица с постъпили от началото на годината средства от схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ		
11.	Брой начислени пенсии и среден размер на месечната пенсия		
11.1.	лична пенсия за старост		
11.1.1.	пожизнена		
11.1.2.	срочна		
11.2.	лична пенсия за инвалидност		
11.2.1.	пожизнена		
11.2.2.	срочна		
11.3.	наследствена пенсия		
11.3.1.	пожизнена		
11.3.2.	срочна		
12.	Брой вноски и среден размер на осигурителните вноски		
12.1.	месечни вноски		
12.1.1.	лични вноски		
12.1.2.	вноски от работодател		
12.1.3.	вноски от друг осигурител		
12.2.	еднократни или за друг период вноски		
12.2.1.	лични вноски		
12.2.2.	вноски от работодател		
12.2.3.	вноски от друг осигурител		
13.	Брой лица и среден размер на постъпленията им за месеца		
13.1.	месечни вноски		
13.1.1.	лични вноски		
13.1.2.	вноски от работодател		
13.1.3.	вноски от друг осигурител		
13.2.	еднократни или за друг период вноски		
14.	Осигурени лица без вноски за последните 12 месеца		
15.	Брой лица и постъпления от осигурителни вноски		
15.1.	лични вноски		
15.2.	вноски от работодател		
15.3.	вноски от друг осигурител		

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи:
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

1.
(име, фамилия, подпис)

2.
(име, фамилия, подпис) .

Приложение № 5

към чл. 2, т. 5

(Изм. - ДВ, бр. 58 от 2021 г.,

в сила от 1.09.2021 г.,

бр. 64 от 2022 г. ,

в сила от 9.08.2022 г.)

Месечен отчет на
(наименование на доброволния пенсионен фонд по професионални схеми)

.....
(ЕИК)

за

I. БАЛАНС

към

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Инвестиции			A. Задължения към осигурени лица и пенсионери		
<i>I. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище Р. България</i>			1. Задължения към осигурени лица		
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>			2. Задължения към пенсионери		
а. Акции, права и варианти			Общо за раздел А		
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата или нейната централна банка					
б. Корпоративни облигации					
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					
<i>3. Хеджирани инструменти</i>					
<i>II. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>					
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варианти					
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави и техните централни банки, от ЕЦБ, ЕИБ или международни финансови организации					

6. Корпоративни облигации				
в. Облигации, издадени от орган на местната власт				
3. Хеджиращи инструменти				
<i>III. Влогове в банки</i>				
1. Влогове в банки в Р. България				
2. Влогове в банки извън Р. България				
<i>IV. Инвестиционни имоти</i>				
1. Инвестиционни имоти в Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
2. Инвестиционни имоти извън Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
Общо за раздел А				
Б. Парични средства по разплащателни сметки				
1. Парични средства на каса				
2. Парични средства по разплащателни сметки			Б. Текущи пасиви	
Общо за раздел Б			1. Начислени суми за изплащане на осигурени лица	
В. Текущи вземания			2. Начислени суми за изплащане на пенсионери	
1. Вземания, свързани с инвестиции, в т.ч.			3. Задължения към ПОД	
- Вземания, свързани с инвестиционни имоти			4. Задължения, свързани с инвестиции, в т.ч.	
- Вземания, свързани с хеджиращи инструменти			- Задължения, свързани с инвестиционни имоти	
- Вземания по репо сделки			- Задължения, свързани с хеджиращи инструменти	
2. Вземания от ПОД			- Задължения по репо сделки	
3. Други текущи вземания			5. Други текущи задължения	
Общо за раздел В			Общо за раздел Б	
Сума на актива (А+Б+В)			Сума на пасива: (А + Б)	
Г. Условни активи			В. Условни пасиви	

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи:
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

II. ОТЧЕТ за доходите
за периода от до

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите
	текуща година	предходна година	
а	1	2	а
I. Разходи за инвестиции			I. Приходи от инвестиции
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от лихви
- от преоценка			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.
- комисионни на инвестиционни посредници			- от преоценка
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			4. Приходи от операции с чуждестранна валута
4. Разходи по инвестиционни имоти			5. Приходи от инвестиционни имоти
5. Други разходи			6. Други приходи
- обезценка			- възстановена обезценка
Всичко за група I:			Всичко за група I:
II. Доход			II. Отрицателен резултат
1. За осигурени лица			
2. За ПОД			
Всичко: (I + II)			Всичко : (I + II)

Съставител:

(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи

(наименование на пенсионер)

1.

(име, фамилия, под

2.

(име, фамилия, под

III. ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
за периода от до

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Пред
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления
а	1	2	3	4
А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност				
1. Парични потоци, свързани с осигурени лица				
2. Парични потоци, свързани с пенсионери				
3. Парични потоци от/към други пенсионни фондове				
4. Парични потоци от/към пенсионни схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ				
5. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество				
5.1. Такси				
5.2. Други				
6. Парични потоци от дивиденди				
7. Парични потоци от лихви				
8. Парични потоци от сделки с инвестиции				
9. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута				
10. Парични потоци, свързани с инвестиционни имоти				
11. Други парични потоци				
Б. Изменение на паричните средства през периода				
В. Парични средства в началото на периода				
Г. Парични средства в края на периода				

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи

(наименование на пенсион

1.

(име, фамилия, под

2.

(име, фамилия, под

Месечен отчет на

(наименование)

IV. Доход от инвестиции
за периода от до

№	Вид на инвестицията	Балансова стойност		Относителен дял от балансовите активи	
		в началото на периода	в края на периода	в началото на периода	в края на периода
I.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				

1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове				
II.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1, б. "а" от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
III.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове				
IV.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
V.	<i>Влогове в банки в Р. България</i>				
VI.	<i>Влогове в банки извън Р. България</i>				
VII.	<i>Разплащателни сметки</i>				
VIII.	<i>Хеджирани инструменти</i>				
1	Фючърси				
1.1	Вземания				

1.2	Задължения				
2	Опции				
3	Форуърдни валутни договори				
3.1	Вземания				
3.2	Задължения				
4	Лихвени суапови сделки				
4.1	Вземания				
4.2	Задължения				
IX.	<i>Репю/обратни репо сделки</i>				
1	Вземания				
2	Задължения				
X.	<i>Инвестиционни имоти в Р. България</i>				
	- в т.ч. в процес на строителство				
XI.	<i>Инвестиционни имоти извън Р. България</i>				
	- в т.ч. в процес на строителство				
	Общо:				

Сума на балансови активи:		
---------------------------	--	--

Съставител:

(име, фамилия, подпис)

Дата:.....

Пред

Месечен отчет на
 (наименование на доброволния пенсионен фонд
 по професионални схеми)

 (ЕИК)

V. Осигурени лица и пенсионери

към

№ по ред	Показатели	Брой	Средства в лева
а	б	1	2
1.	Осигурени лица в началото на годината		
2.	Новоосигурени лица		
2.0.1.	с лични вноски		
2.0.2.	вноски от предприятия осигурители		
2.1.	В т.ч. прехвърлили се от други фондове		
2.1.1.	с лични вноски		
2.1.2.	вноски от предприятия осигурители		
3.	Осигурени лица, напуснали фонда, в т.ч.:		
3.1.	Лица, преминали в друг фонд		
3.1.1.	с лични вноски		
3.1.2.	вноски от предприятия осигурители		
3.2.	Лица с изплатени средства при придобиване право на пенсия		
3.2.1.	с лични вноски		
3.2.2.	вноски от предприятия осигурители		
3.3.	Лица, прехвърлили се към пенсионни схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ		
3.3.1.	с лични вноски		
3.3.2.	вноски от предприятия осигурители		
3.4.	Починали лица		
4.	Осигурени лица в края на периода - общо, в т.ч.:		
4.1.	с лични вноски		
4.2.	вноски от предприятия осигурители		
5.	Пенсионери в началото на годината		
6.	Нови пенсионери		
6.1.	с пенсия за срок до 5 г.		
6.2.	с пенсия за срок до 10 г.		
6.3.	с пенсия за срок над 10 г.		
7.	Пенсионери с прекратени пенсии		
7.1.	поради изтичане на срока		
7.2.	поради смърт		
8.	Пенсионери в края на периода - общо		
8.1.	с пенсия за срок до 5 г.		
8.2.	с пенсия за срок до 10 г.		
8.3.	с пенсия за срок над 10 г.		
9.	Участници във фонда		
10.	Брой лица с постъпили от началото на годината средства от схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ		
11.	Брой начислени пенсии и среден размер на месечната пенсия		
11.1.	за срок до 5 г.		
11.2.	за срок до 10 г.		
11.3.	за срок над 10 г.		
12.	Брой вноски и среден размер на осигурителните вноски		
12.1.	месечни вноски		

12.1.1.	лични вноски		
12.1.2.	вноски от предприятия осигурители		
12.2.	еднократни или за друг период вноски		
12.2.1.	лични вноски		
12.2.2.	вноски от предприятия осигурители		
13.	Брой лица и среден размер на постъпленията им за месеца		
13.1.	месечни вноски		
13.1.1.	лични вноски		
13.1.2.	вноски от предприятия осигурители		
13.2.	еднократни или за друг период вноски		
14.	Осигурени лица без вноски за последните 12 месеца		
15.	Брой лица и постъпления от осигурителни вноски		
15.1.	лични вноски		
15.2.	вноски от предприятия осигурители		

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:Г.

Представяващи:
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

VI. Размер на натрупаните средства по професионални схеми
към

№	Наименование на предприетно-осигурител	Размер на натрупаните средства по съответната професионална схема	Относителен дял от активите на фонда	Инвестиционна сума
а	б	1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
Общо				

Забележка:

* Относителният дял се определя в процент като отношение на сумата на инвестираните средства във финансови институции и свързаните с него лица и размера на натрупаните средства по съответната професионална схема.

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенсионен фонд)

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

Приложение № 5а

към чл. 2, т. 6
(Ново - ДВ, бр. 58 от 2021 г.,
в сила от 1.09.2021 г.,
изм., бр. 64 от 2022 г.,
в сила от 9.08.2022 г.)

Месечен отчет на
(наименование на фонда за изплащане на пожизнени пенсии)

.....
(ЕИК)

I. БАЛАНС

към

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТА- ТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Инвестиции			А. Задължения към пенси- онери и наследници		
<i>I. Финансови активи, издадени от емитен- ти със седалище Р. България</i>			1. Актюерска настояща стойност на задълженията към 31.12. предходна година		
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>			2. Корекция за постъпили средства от УПФ за новоот- пуснати пенсии (+)		
а. Акции, права и ва- ранти			3. Корекция за плащания към пенсионери и наслед- ници*(-)		
б. Акции и дялове на колективни инвести- ционни схеми			4. Корекция при актуализа- ция през годината (+/-)		
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>			5. Корекция за прехвърлени средства за преизчисляване		
а. Ценни книжа, изда- дени или гарантирани от държавата или ней- ната централна банка			Общо за раздел А		
б. Корпоративни об- лигации			в т.ч. до 6 месеца		
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					
<i>3. Хеджирани инст- рументи</i>					
<i>II. Финансови активи, издадени от емитен- ти със седалище из- вън Р. България</i>					
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и ва- ранти					
б. Акции и дялове на колективни инвести- ционни схеми					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					

а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави и техните централни банки, от ЕЦБ, ЕИБ или международни финансови организации				
б. Корпоративни облигации				
в. Облигации, издадени от орган на местната власт				
3. Хеджирани инструменти				
III. Влогове в банки				
1. Влогове в банки в Р. България				
2. Влогове в банки извън Р. България				
Общо за раздел А				
Б. Парични средства				
1. Парични средства на каса				
2. Парични средства по разплащателна сметка				
Общо за раздел Б			Б. Задължения, различни от тези към пенсионери и наследници	
В. Вземания			1. Задължения свързани с инвестиции	
1. Вземания свързани с инвестиции			2. Задължения към ПОД	
2. Други вземания			3. Други задължения	
Общо за раздел В			Общо за раздел Б	
Г. Общо активи (А+Б+В)			В. Нетни активи на разположение за плащания	
Д. Превишение на задълженията към пенсионери и наследници над нетните активи			Г. Превишение на нетните активи над задълженията към пенсионери и наследници	
- недостиг към 31.12.предходна година			- излишък към 31.12.предходна година	
Сума на актива (Г+Д)			Сума на пасива: (А + Б+ Г)	

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружеството:

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

Дата:г.

* извършени плащания от началото на отчетната година към края на отчетния период към пенсионери и наследници на починали пенсионери .

II. ОТЧЕТ за доходите
за периода от до

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите
	текуща година	предходна година	
а	1	2	а
I. Разходи за инвестиции			I. Приходи от инвестиции
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от лихви
- от преценка			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.
- комисионни на инвестиционни посредници			- от преценка
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			4. Приходи от операции с чуждестранна валута
4. Други разходи			5. Други приходи
- от обезценка			- от възстановена обезценка
Всичко за група I:			Всичко за група I:
Положителен резултат от инвестиране на средствата			Отрицателен резултат от инвестиране на средствата
II. Разходи за такса управление на нетните активи			
III. Разходи за изплащане на пенсии			
IV. Положителен резултат			II. Отрицателен резултат
Всичко: (I + II+ III+ IV)			Всичко : (I+II)

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование)

1.
(име, фамилия, под
2.
(име, фамилия, под

III. ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
за периода от до

Наименование на паричните потоци	Текущ период			постъпления
	постъпления	плащания	нетен поток	
а	1	2	3	4
A. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност				
1. Парични потоци, свързани с пенсионери				
2. Парични потоци, свързани с наследници				
3. Парични потоци от УПФ на починали лица без наследници				
4. Парични потоци от ФРП на починали лица без наследници				
5. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество				
5.1. Такса управление на нетните активи				
5.2. Резерв за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии				
5.3. Други				
6. Парични потоци от дивиденди				
7. Парични потоци от лихви				
8. Парични потоци от сделки с инвестиции				
9. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута				
10. Други парични потоци				
B. Изменение на паричните средства през периода				
B. Парични средства в началото на периода				
Г. Парични средства в края на периода				

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на персонала)

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

IV. Дохода от инвестиции
за периода от до

№	Вид на инвестицията	Балансова стойност		Относителен дял от	
		в началото на периода	в края на периода	в началото на периода	в края на периода
I.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
II.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1, б. "а" от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
III.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акция и дялове на колективни инвестиционни схеми				
IV.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/				

2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
V.	<i>Влогове в банки в Р. България</i>				
VI.	<i>Влогове в банки извън Р. България</i>				
VII.	<i>Разплащателни сметки</i>				
VIII.	<i>Хеджирани инструменти</i>				
1	Фючърси				
1, 1	Вземания				
1, 2	Задължения				
2	Опции				
3	Форуърдни валутни договори				
3, 1	Вземания				
3, 2	Задължения				
4	Лихвени суапови сделки				
4, 1	Вземания				
4, 2	Задължения				
	Общо:				

Общо активи:		
--------------	--	--

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на

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

Месечен отчет на
 (наименование на фонда за изплащане на пожизнени пенсии)

 (ЕИК по БУЛСТАТ)

V. Пенсионери

към

№ по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Брой	Настояща стойност на задълженията в лева
а	б	1	2
1.	Пенсионери в началото на годината		
1.1.	в т.ч. с пожизнена пенсия без допълнителни условия		
1.2.	в т.ч. с пожизнена пенсия с период на гарантирано плащане		
1.3.	в т.ч. с пожизнена пенсия, включваща разсрочено изплащане		
2.	Лица с новоотпуснати пенсии		
2.1.	в т.ч. с пожизнена пенсия без допълнителни условия		
2.2.	в т.ч. с пожизнена пенсия с период на гарантирано плащане		
2.3.	в т.ч. с пожизнена пенсия, включваща разсрочено изплащане		
3.	Починали		
3.1.	в т.ч. с оставащи периоди на изплащане по чл. 167 ал. 4, т. 2 и т. 3 от КСО към датата на узнаване		
3.2.	задължения към наследници на починали пенсионери към датата на отчета		
4.	Пенсионери в края на периода		
4.1.	в т.ч. с пожизнена пенсия без допълнителни условия		
4.2.	в т.ч. с пожизнена пенсия с период на гарантирано плащане		
4.3.	в т.ч. с пожизнена пенсия, включваща разсрочено изплащане		
5.	Брой изплатени пенсии и среден размер на месечната пенсия		
5.1.	в т.ч. с пожизнена пенсия без допълнителни условия		
5.2.	в т.ч. с пожизнена пенсия с период на гарантирано плащане		
5.3.	в т.ч. с пожизнена пенсия, включваща разсрочено изплащане		

Съставител:
 (име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи:
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

Приложение № 5б

към чл. 2, т. 6
 (Ново – ДВ, бр. 58 от 2021 г.,
 в сила от 1.09.2021 г.,
 изм., бр. 64 от 2022 г.,
 в сила от 9.08.2022 г.)

Месечен отчет на
 (наименование на фонда за изплащане на пожизнени пенсии)

(ЕИК)
 за декември

I. БАЛАНС
 към 31.12.....г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Инвестиции			A. Актюерска настояща стойност на задълженията към пенсионери и наследници към 31.12.		
<i>I. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище Р. България</i>			в т.ч. до 6 месеца		
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варианти					
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата или нейната централна банка					
б. Корпоративни облигации					
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					
<i>3. Хеджирани инструменти</i>					
<i>II. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>					
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варианти					

б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
2. Дългови финансови инструменти				
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави и техните централни банки, от ЕЦБ, ЕИБ или международни финансови организации				
б. Корпоративни облигации				
в. Облигации, издадени от орган на местната власт				
3. Хеджирани инструменти				
III. Влогове в банки				
1. Влогове в банки в Р. България				
2. Влогове в банки извън Р. България				
Общо за раздел А				
Б. Парични средства				
1. Парични средства на каса				
2. Парични средства по разплащателни сметки				
Общо за раздел Б			Б. Задължения, различни от тези към пенсионери и наследници	
В. Вземания			1. Задължения свързани с инвестиции	
1. Вземания свързани с инвестиции			2. Задължения към ПОД	
2. Други вземания			3. Други задължения	
Общо за раздел В			Общо за раздел Б	
Г. Общо активи (А+Б+В)			В. Нетни активи на разположение за плащания	
Д. Недостиг			Г. Излишък	
Сума на актива (Г+Д)			Сума на пасива: (А+Б+Г)	

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:

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

II. ОТЧЕТ за доходите
за периода от 01.01.....г. до 31.12.....г.

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите
	текуща година	предходна година	
а	1	2	а
I. Разходи за инвестиции			I. Приходи от инвестиции
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от лихви
- от преценка			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.
- комисионни на инвестиционни посредници			- от преценка
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			4. Приходи от операции с чуждестранна валута
4. Други разходи			5. Други приходи
- от обезценка			- от възстановена обезценка
Всичко за група I:			Всичко за група I:
Положителен резултат от инвестиране на средствата			Отрицателен резултат от инвестиране на средствата
II. Разходи за такса управление на нетните активи			
III. Разходи за изплащане на пенсии			
IV. Положителен резултат			II. Отрицателен резултат
Всичко: (I + II+ III+ IV)			Всичко : (I+II)

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на)

1.
(име, фамилия, подпис)

2.
(име, фамилия, подпис)

III. ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
за периода от 01.01.....г. до 31.12.....г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			постъпления
	постъпления	плащания	нетен поток	
а	1	2	3	4
А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност				
1. Парични потоци, свързани с пенсионери				
2. Парични потоци, свързани с наследници				
3. Парични потоци от УПФ на починали лица без наследници				
4. Парични потоци от ФРП на починали лица без наследници				
5. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество				
5.1. Такса управление на нетните активи				
5.2. Резерв за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии				
5.3. Други				
6. Парични потоци от дивиденди				
7. Парични потоци от лихви				
8. Парични потоци от сделки с инвестиции				
9. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута				
10. Други парични потоци				
Б. Изменение на паричните средства през периода				
В. Парични средства в началото на периода				
Г. Парични средства в края на периода				

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенсио
1.
(име, фамилия, подпис)
2.
(име, фамилия, подпис)

IV. Дохода от инвестиции
за периода от 01.01.....г. до 31.12.....г.

№	Вид на инвестицията	Балансова стойност		Относителен дял от	
		в началото на периода	в края на периода	в началото на периода	
I.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
II.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1, б. "а" от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
III.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акция и дялове на колективни инвестиционни схеми				
IV.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/				

2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
V.	<i>Влогове в банки в Р. България</i>				
VI.	<i>Влогове в банки извън Р. България</i>				
VII.	<i>Разплащателни сметки</i>				
VIII.	<i>Хеджирани инструменти</i>				
1	Фючърси				
1, 1	Вземания				
1, 2	Задължения				
2	Опции				
3	Форуърдни валутни договори				
3, 1	Вземания				
3, 2	Задължения				
4	Лихвени суапови сделки				
4, 1	Вземания				
4, 2	Задължения				
	Общо:				

Общо активи:		
--------------	--	--

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенсия)

1.
(име, фамилия, по
2.
(име, фамилия, по

Месечен отчет на
 (наименование на фонда за изплащане на пожизнени пенсии)

 (ЕИК по БУЛСТАТ)

V. Пенсионери
 към 31.12.....г.

№ по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Брой	Настояща стойност на задълженията в лева
а	б	1	2
1.	Пенсионери в началото на годината		
1.1.	в т.ч. с пожизнена пенсия без допълнителни условия		
1.2.	в т.ч. с пожизнена пенсия с период на гарантирано плащане		
1.3.	в т.ч. с пожизнена пенсия, включваща разсрочено изплащане		
2.	Лица с новоотпуснати пенсии		
2.1.	в т.ч. с пожизнена пенсия без допълнителни условия		
2.2.	в т.ч. с пожизнена пенсия с период на гарантирано плащане		
2.3.	в т.ч. с пожизнена пенсия, включваща разсрочено изплащане		
3.	Починали		
3.1.	в т.ч. с оставащи периоди на изплащане по чл. 167 ал. 4, т. 2 и т. 3 от КСО към датата на узнаване		
3.2.	задължения към наследници на починали пенсионери към датата на отчета		
4.	Пенсионери в края на периода		
4.1.	в т.ч. с пожизнена пенсия без допълнителни условия		
4.2.	в т.ч. с пожизнена пенсия с период на гарантирано плащане		
4.3.	в т.ч. с пожизнена пенсия, включваща разсрочено изплащане		
5.	Брой изплатени пенсии и среден размер на месечната пенсия		
5.1.	в т.ч. с пожизнена пенсия без допълнителни условия		
5.2.	в т.ч. с пожизнена пенсия с период на гарантирано плащане		
5.3.	в т.ч. с пожизнена пенсия, включваща разсрочено изплащане		

Съставител:
 (име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи:
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

Приложение № 5в

към чл. 2, т. 7
 (Ново - ДВ, бр. 58 от 2021 г.,
 в сила от 1.09.2021 г.,
 изм., бр. 64 от 2022 г.,
 в сила от 9.08.2022 г.)

Месечен отчет на
(наименование на фонда за разсрочени плащания)

(ЕИК)

I. БАЛАНС

към

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Инвестиции			А. Задължения към лица, получаващи разсрочени плащания и наследници		
<i>I. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище Р. България</i>			1. Задължения към лицата, получаващи разсрочени плащания и наследници към 31.12. предходна година		
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>			2. Корекция за постъпили средства от УПФ за неотпуснати плащания (+)		
а. Акции, права и варанти			3. Корекция за плащания към лица, получаващи разсрочени плащания и наследници*(-)		
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми			4. Корекция при актуализация през годината (+/-)		
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>			5. Корекция за прехвърлени средства за преизчисляване (+)		
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата или нейната централна банка			Общо за раздел А		
б. Корпоративни облигации				в т.ч. до 6 месеца	
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					
<i>3. Хеджирани инструменти</i>					
<i>II. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>					
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					

а. Акции, права и вара ранти				
б. Акции и дялове на колективни инвести ционни схеми				
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>				
а. Ценни книжа, из дадени или гаранти рани от държави и техните централни банки, от ЕЦБ, ЕИБ или международни финансови организа ции				
б. Корпоративни об лигации				
в. Облигации, издаде ни от орган на мест ната власт				
<i>3. Хеджирани инст рументи</i>				
<i>III. Влогове в банки</i>				
1. Влогове в банки в Р. България				
2. Влогове в банки извън Р. България				
Общо за раздел А				
Б. Парични средства				
1. Парични средства на каса				
2. Парични средства по разплащателна сметка				
Общо за раздел Б			Б. Задължения, различни от тези към лица, полу чаващи разсрочени пла щания и наследници	
В. Вземания			1. Задължения свързани с инвестиции	
1. Вземания свързани с инвестиции			2. Задължения към ПОД	
2. Други вземания			3. Други задължения	
Общо за раздел В			Общо за раздел Б	
Г. Общо активи (А+Б+В)			В. Нетни активи на раз положение за плащания	
Д. Превишение на задълженията към лица, получаващи плащания и наслед ници над нетните активи			Г. Превишение на нетни те активи над задълже нията към лица, получа ващи разсрочени плаща ния и наследници	
- недостиг към 31.12. предходна го			- излишък към 31.12. предходна година	

дина				
Сума на актива (Г+Д)			Сума на пасива: (А + Б+ Г)	

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружеството:

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

Дата:г.

* извършени плащания от началото на отчетната година към края на отчетния период към лица, получаващи разсрочени плащания и наследници на починали лица .

Месечен отчет на
 (наименование на фонда за разсрочени плащания)

 (ЕИК по БУЛСТАТ)

II. ОТЧЕТ за доходите
 за периода от до

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
I. Разходи за инвестиции			I. Приходи от инвестиции		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди		
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от лихви		
- от преоценка			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.		
- комисионни на инвестиционни посредници			- от преоценка		
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			4. Приходи от операции с чуждестранна валута		
4. Други разходи			5. Други приходи		
- от обезценка			- от възстановена обезценка		
Всичко за група I:			Всичко за група I:		
Положителен резултат от инвестиране на средствата			Отрицателен резултат от инвестиране на средствата		
II. Разходи за такса управление на нетните активи					
III. Разходи за изплащане на разсрочени плащания					
IV. Положителен резултат			II. Отрицателен резултат		
Всичко: (I + II+ III+ IV)			Всичко : (I+II)		

Съставител:
 (име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

III. ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
за периода от до

Наименование на паричните потоци	Текущ период			постъпления
	постъпления	плащания	нетен поток	
а	1	2	3	4
А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност				
1. Парични потоци, свързани с лица, получаващи разсрочени плащания				
2. Парични потоци, свързани с наследници				
3. Парични потоци към ФИПП на починали лица без наследници				
4. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество				
4.1. Такса управление на нетните активи				
4.2. Резерв за гарантиране на brutните вноски				
4.3. Резерв за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии				
4.4. Други				
5. Парични потоци от дивиденди				
6. Парични потоци от лихви				
7. Парични потоци от сделки с инвестиции				
8. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута				
9. Други парични потоци				
Б. Изменение на паричните средства през периода				
В. Парични средства в началото на периода				
Г. Парични средства в края на периода				

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пер

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

IV. Дохода от инвестиции
за периода от до

№	Вид на инвестицията	Балансова стойност		Относителен дял от	
		в началото на периода	в края на периода	в началото на периода	в края на периода
I.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
II.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1, б. "а" от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
III.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				

V. Лица, получаващи разсрочени плащания

към

№ по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Брой	Изплатени суми през периода в лева	Остатък по аналитичните сметки на лицата в лева
а	б	1	2	3
1.	Лица, получаващи разсрочени плащания в началото на годината			
1.1.	в т.ч. с остатъчен период до 1 година			
1.2.	в т.ч. с остатъчен период от 1 до 3 години			
1.3.	в т.ч. с остатъчен период над 3 години			
2.	Лица с новоотпуснати плащания			
2.1.	в т.ч. с остатъчен период до 1 година			
2.2.	в т.ч. с остатъчен период от 1 до 3 години			
2.3.	в т.ч. с остатъчен период над 3 години			
3.	Починали			
4.	Лица с прекратени плащания			
5.	Лица, получаващи разсрочени плащания в края на периода			
5.1.	в т.ч. с остатъчен период до 1 година			
5.2.	в т.ч. с остатъчен период от 1 до 3 години			
5.3.	в т.ч. с остатъчен период над 3 години			
6.	Брой плащания и среден размер на месечните плащания			

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата: г.

Представяващи
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

1.
(име, фамилия, подпис)

2.
(име, фамилия, подпис)

Приложение № 5г

към чл. 2, т. 7
(Ново - ДВ, бр. 58 от 2021 г.,
в сила от 1.09.2021 г.,
изм., бр. 64 от 2022 г.,
в сила от 9.08.2022 г.)

Месечен отчет на
(наименование на фонда за разсрочени плащания)

(ЕИК)

за декември

I. БАЛАНС

към 31.12.....г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Инвестиции			А. Задължения към лица, получаващи разсрочени плащания и наследници към 31.12.		
<i>I. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище Р. България</i>			в т.ч. до 6 месеца		
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варанти					
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата или нейната централна банка					
б. Корпоративни облигации					
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					
<i>3. Хеджирани инструменти</i>					
<i>II. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>					
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варанти					
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави и техните централни					

банки, от ЕЦБ, ЕИБ или международни финансови организации				
б. Корпоративни облигации				
в. Облигации, издадени от орган на местната власт				
3. Хеджирани инструменти				
<i>III. Влогове в банки</i>				
1. Влогове в банки в Р. България				
2. Влогове в банки извън Р. България				
Общо за раздел А				
Б. Парични средства				
1. Парични средства на каса				
2. Парични средства по разплащателни сметки				
Общо за раздел Б			Б. Задължения, различни от тези към лица, получаващи разсрочени плащания и наследници	
В. Вземания			1. Задължения свързани с инвестиции	
1. Вземания свързани с инвестиции			2. Задължения към ПОД	
2. Други вземания			3. Други задължения	
Общо за раздел В			Общо за раздел Б	
Г. Общо активи (А+Б+В)			В. Нетни активи на разположение за плащания	
Д. Недостиг			Г. Излишък	
Сума на актива (Г+Д)			Сума на пасива: (А+Б+Г)	

Съставител:

(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:

1.
(име, фамилия, подпис)

2.
(име, фамилия, подпис)

Месечен отчет на
 (наименование на фонда за разсрочени плащания)

 (ЕИК по БУЛСТАТ)

II. ОТЧЕТ за доходите
 за периода от 01.01.....г. до 31.12.....г.

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
I. Разходи за инвестиции			I. Приходи от инвестиции		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди		
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от лихви		
- от преоценка			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.		
- комисионни на инвестиционни посредници			- от преоценка		
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			4. Приходи от операции с чуждестранна валута		
4. Други разходи			5. Други приходи		
- от обезценка			- от възстановена обезценка		
Всичко за група I:			Всичко за група I:		
Положителен резултат от инвестиране на средствата			Отрицателен резултат от инвестиране на средствата		
II. Разходи за такса управление на нетните активи					
III. Разходи за изплащане на разсрочени плащания					
IV. Положителен резултат			II. Отрицателен резултат		
Всичко: (I + II+ III+ IV)			Всичко : (I+II)		

Съставител:
 (име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи:
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

III. ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
за периода от 01.01.....г. до 31.12.....г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			постъпления
	постъпления	плащания	нетен поток	
а	1	2	3	4
А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност				
1. Парични потоци, свързани с лица получаващи разсрочени плащания				
2. Парични потоци, свързани с наследници				
3. Парични потоци към ФИПП на починали лица без наследници				
4. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество				
4.1. Такса управление на нетните активи				
4.2. Резерв за гарантиране на brutните вноски				
4.3. Резерв за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии				
4.4. Други				
5. Парични потоци от дивиденди				
6. Парични потоци от лихви				
7. Парични потоци от сделки с инвестиции				
8. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута				
9. Други парични потоци				
Б. Изменение на паричните средства през периода				
В. Парични средства в началото на периода				
Г. Парични средства в края на периода				

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи

(наименование на пенсионноосигурително дружество)

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

IV. Дохода от инвестиции
за периода от 01.01.....Г. до 31.12.....Г.

№	Вид на инвестицията	Балансова стойност		Относителен дял от	
		в началото на периода	в края на периода	в началото на периода	
I.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
II.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1, б. "а" от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
III.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акция и дялове на колективни инвестиционни схеми				
IV.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/				

2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
V.	<i>Влогове в банки в Р. България</i>				
VI.	<i>Влогове в банки извън Р. България</i>				
VII.	<i>Разплащателни сметки</i>				
VIII.	<i>Хеджирани инструменти</i>				
1	Фючърси				
1, 1	Вземания				
1, 2	Задължения				
2	Опции				
3	Форуърдни валутни договори				
3, 1	Вземания				
3, 2	Задължения				
4	Лихвени суапови сделки				
4, 1	Вземания				
4, 2	Задължения				
	Общо:				

Общо активи:		
--------------	--	--

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенсио.....)

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

Месечен отчет на
 (наименование на фонда за разсрочени плащания)

 (ЕИК по БУЛСТАТ)

V. Лица, получаващи разсрочени плащания
 към 31.12.....г.

№ по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Брой	Изплатени суми през периода в лева	Остатък по аналитичните сметки на лицата в лева
а	б	1	2	3
1.	Лица, получаващи разсрочени плащания в началото на годината			
1.1.	в т.ч. с остатъчен период до 1 година			
1.2.	в т.ч. с остатъчен период от 1 до 3 години			
1.3.	в т.ч. с остатъчен период над 3 години			
2.	Лица с новоотпуснати плащания			
2.1.	в т.ч. с остатъчен период до 1 година			
2.2.	в т.ч. с остатъчен период от 1 до 3 години			
2.3.	в т.ч. с остатъчен период над 3 години			
3.	Починали			
4.	Лица с прекратени плащания			
5.	Лица, получаващи разсрочени плащания в края на периода			
5.1.	в т.ч. с остатъчен период до 1 година			
5.2.	в т.ч. с остатъчен период от 1 до 3 години			
5.3.	в т.ч. с остатъчен период над 3 години			
6.	Брой плащания и среден размер на месечните плащания			

Съставител:
 (име, фамилия, подпис)

Представяващи
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

Дата:г.

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

Приложение № 6
 към чл. 3
 (Изм. - ДВ, бр. 58 от 2021 г.,
 в сила от 1.09.2021 г.)

Отчет за

на

.....
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

.....
(ЕИК)

I. Административни разходи

за периода от 01.01.20..... г. до20..... г.

(в лева)

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	текуща година	предходна година
1	2	3
1. Разходи за осигурителни посредници, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		
- за ФИПП		
- за ФРП		
2. Разходи за банка попечител, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		
- за ФИПП		
- за ФРП		
3. Разходи за реклама, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		
- за ФИПП		
- за ФРП		
4. Разходи за персонал, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		
- за ФИПП		
- за ФРП		
5. Разходи за одиторски, правни и други консултантски услуги, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		
- за ФИПП		
- за ФРП		

6. Разходи за инвестиционни посредници и консултанти, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		
- за ФИПП		
- за ФРП		
7. Разходи за IT продукти и системи, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		
- за ФИПП		
- за ФРП		
8. Други разходи, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		
- за ФИПП		
- за ФРП		
Общо разходи:		

Съставител:

(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:

1.

(име, фамилия, подпис)

2.

(име, фамилия, подпис)

Общо										
ППФ										
Мъже										
Жени										
Общо										
ДФ										
Мъже										
Жени										
Общо										
ДФПС										
Мъже										
Жени										
Общо										

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружес

Дата:Г.

Отчет за

 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

 (ЕИК)

**III. Постъпили осигурителни вноски и начислени удръжки
от всяка осигурителна вноска съгласно чл. 201, ал. 1, т. 1 от КСО**

за
(наименование на универсалния / професионалния пенсионен фонд)
за периода от до

№ по ред	Дата на постъпване на осигурителните вноски	Осигурителни вноски /в лева/	Начислена такса /в лева/	Начислена такса / в %/
1	2	3	4	5
I. Месец.....				
1.				
2.				
3.				
...				
Общо за месец				
II. Месец.....				
1.				
2.				
3.				
...				
Общо за месец				
III. Месец.....				
1.				
2.				
3.				
...				
Общо за месец				
Общо за периода				

Съставител:
(име, фамилия, подпис)
Дата:г.

Представяващи дружеството:
1.
(име, фамилия, подпис)
2.
(име, фамилия, подпис)

Приложение № 7
към чл. 4, т. 1
(Изм. - ДВ, бр. 58 от 2021 г.,
в сила от 1.09.2021 г.,
доп., бр. 80 от 2021 г.,
в сила от 24.09.2021 г.,
изм., бр. 64 от 2022 г.,
в сила от 9.08.2022 г.)

Годишен отчет на
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

.....
(ЕИК)

I. БАЛАНС

към

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Нетекущи активи		
I. Нетекущи материални активи		
1. Земи (терени)		
2. Сгради		
3. Машини и оборудване		
4. Автомобили		
5. Други нетекущи материални активи		
6. Разходи за придобиване и ликвидация на нетекущи материални активи		
Общо за група I:		
II. Нетекущи нематериални активи		
1. Права върху собственост, в т.ч.		
- лицензи		

2. Програмни продукти		
3. Други нетекущи нематериални активи		
Общо за група II:		
III. Нетекущи финансови активи		
1. Финансови активи извън специализираните резерви		
1.1. Дялово участие		
1.2. Финансови инструменти		
1.3. Други нетекущи финансови активи		
2. Финансови активи на специализирани резерви		
Общо за група III:		
IV. Инвестиционни имоти		
V. Други нетекущи активи, в т. ч.		
- отсрочени данъчни активи		
Общо за раздел "А":		
Б. Активи с право на ползване		
В. Капитализирани разходи по договори с клиенти		
Г. Разходи за бъдещи периоди		
Д. Текущи активи		
I. Материални запаси		
II. Текущи вземания		
1. Вземания от свързани предприятия		
2. Вземания от клиенти и доставчици		
3. Съдебни и присъдени вземания		
4. Данъци за възстановяване		
5. Активи за текущи данъци		
6. Други текущи вземания		
Общо за група II:		
III. Текущи финансови активи		
1. Финансови активи извън специализираните резерви		
1.1. Финансови активи в свързани лица		
1.2. Финансови инструменти		
1.3. Други текущи финансови активи		
2. Финансови активи на специализирани резерви		
Общо за група III:		
IV. Парични средства		
1. Парични средства, извън тези на специализираните резерви		
1.1. Парични средства в брой		
1.2. Парични средства по разплащателни сметки		
1.3. Парични средства по влогове в банки, в т.ч.		
- платими при поискване		
1.4. Блокирани парични средства		
1.5. Парични еквиваленти		
2. Парични средства на специализирани резерви		
2.1. Парични средства по разплащателни сметки		

2.2. Парични средства по влогове в банки		
Общо за група IV:		
Общо за раздел "Д":		
СУМА НА АКТИВА (А + Б+В+Г+Д)		
Е. Условни активи		

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Основен капитал		
1. Регистриран капитал		
2. Изкупени собствени акции		
Общо за група I:		
II. Резерви		
1. Премии от емисия		
2. Резерв от последващи оценки на активи и пасиви		
3. Целеви резерви, в т.ч.		
3.1. Общи резерви		
3.2. Други резерви		
Общо за група II:		
III. Финансов резултат		
1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:		
1.1. Неразпределена печалба		
1.2. Непокрита загуба		
1.3. Еднократен ефект от промяна в счетоводната политика		
2. Текуща печалба (загуба)		
Общо за група III:		
Общо за раздел "А":		
Б. Специализирани резерви		
1. Резерв за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии		
2. Пенсионен резерв		
3. Резерв за гарантиране на brutните вноски		
4. Резерв за гарантиране на минималната доходност		
4.1. УПФ		
4.2. ППФ		
Общо за раздел "Б"		
В. Нетекущи пасиви		
I. Нетекущи задължения		
1. Задължения към свързани лица		

2. Провизии		
3. Задължения към персонала		
4. Задължения по договори за лизинг		
5. Други нетекущи задължения		
Общо за група I:		
II. Други нетекущи пасиви, в т.ч.		

Общо за раздел "В"

I. Текущи задължения			I. Текущи задължения
1. Задължения към управляваните ПФ			1. Задължения към управляваните ПФ
а) покриване на разликата до минималната доход-ПФ по чл. 193, ал. 10 от КСО			1.1. Задължителност за УП
б) покриване на разликата до минималната доход-ПФ по чл. 193, ал. 10 от КСО			1.2. Задължителност за ИП
в) допълване на недостиг във ФИПП по чл. 192а, КСО			1.3. Задължителност ал. 16 от КСО
г) допълване на недостиг във ФРП по чл. 192б, ал. 1 от КСО			1.4. Задължителност 7 от КСО
2. Други задължения			1.5. Други задължения
а) задължения към свързани лица			2. Задължения към свързани лица
б) задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			3. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:
1) към банки			- към банки
2) задължения по договори за лизинг			4. Задължения по договори за лизинг
3) задължения към доставчици и клиенти			5. Задължения към доставчици и клиенти
4) задължения по търговски заеми			6. Задължения по търговски заеми
5) задължения по заеми на основание чл. 121г, ал. 2 от КСО			7. Задължения по заеми на основание чл. 121г, ал. 2 от КСО
6) задължения към персонала			8. Задължения към персонала
7) задължения към осигурителни предприятия			9. Задължения към осигурителни предприятия
8) други задължения			10. Други задължения
9) задължения по лизинг			11. Задължения по лизинг
10) други текущи задължения			12. Други текущи задължения
Общо за група I:			Общо за група I:
II. Приходи за бъдещи периоди			II. Приходи за бъдещи периоди
Раздел "Г":			Общо за раздел "Г":
A ПАСИВА (A + Б + В + Г)			СУМА ПАСИВА
III. Условни пасиви			D. Условни пасиви

Г.
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружеството:
1.
(име, фамилия, подпис)
2.
(име, фамилия, подпис)

Съставители:
Дата:

Годишен отчет на

(наименование на пенсионен фонд)

II. ОТЧЕТ за доходите
за периода от до г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ
	текуща година	предходна година	
<i>A</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>A</i>
A. Разходи за дейността			A. Приходи от дейността
I. Разходи по икономически елементи			I. Приходи от такси и удържки
1. Разходи за материали			1. От УПФ
2. Разходи за външни услуги, в т.ч.:			2. От ППФ
- за реклама			3. От ДПФ
- за банка попечител			4. От ДПФПС
- за осигурителни посредници			5. От ФИПП
3. Разходи за амортизации			6. От ФРП
4. Разходи за персонал			Общо за група I:
5. Други разходи			II. Приходи от управление на средства на ПОД, извън специализираните резерви
			1. Приходи от лихви
			2. Приходи от дялово участие, в т.ч. - дивиденди
			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.

Общо за група I:			- от преценка
II. Суми с корективен характер			4. Приходи от операции с чуждестранни валути
1. Балансова стойност на продадени активи			5. Други приходи, в т.ч.:
2. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин			- от инвестиционни имоти
3. Други суми с корективен характер			- възстановена обезценка
Общо за група II:			Общо за група II:
III. Разходи за управление на средствата на ПОД, извън специализираните резерви			III. Приходи от инвестиране на специализираните резерви
1. Разходи за лихви			1. Приходи от лихви
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от дялово участие, в т.ч.
- от преценка			- дивиденди
- комисионни на инвестиционни посредници			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			- от преценка
4. Други разходи, в т.ч.			4. Приходи от операции с чуждестранни валути
- за инвестиционни имоти			5. Други приходи, в т.ч.:
- за обезценка			- от инвестиционни имоти
			- от възстановена обезценка
Общо за група III:			Общо за група III.
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	сума (хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ
	текуща година	предходна година	
A	1	2	A
IV. Разходи за инвестиране на специализираните резерви			IV. Освободени специализирани резерви
1. Разходи за лихви			1. Резерв за гарантиране на минимална стойност за УПФ
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Резерв за гарантиране на минимална стойност за ППФ

- от преоценка			3. Резерв за гарантиране на brutните вноски
- комисионни на инвестиционни посредници			4. Резерв за гарантиране изплащането на пенсионни пенсии
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			5. Пенсионен резерв
4. Други разходи, в т. ч:			Общо за група IV:
- за инвестиционни имоти			
- за обезценка			
Общо за група IV:			
V. Заделени специализирани резерви			
1. Резерв за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии			
2. Пенсионен резерв			
3. Резерв за гарантиране на минималната доходност за УПФ			
4. Резерв за гарантиране на минималната доходност за ППФ			
5. Резерв за гарантиране на brutните вноски			
Общо за група V:			
VI. Разходи по чл. 193, ал. 10, по чл. 192а, ал. 16 и по чл. 192б, ал. 7 от КСО			
1. Покриване на разликата до минималната доходност за УПФ			
2. Покриване на разликата до минималната доходност за ППФ			
3. Покриване на недостиг във ФИПП			
4. Покриване на недостиг във ФРП			
Общо за група VI:			
Б. Общо разходи за дейността (I+II+III+IV+V+VI)			Б. Общо приходи от дейността (I +II+III+IV+V+VI)
В. Печалба от дейността			В. Загуба от дейността
VII. Данъчен разход/приход			
Г. Печалба (В - VII)			Г. Загуба (В + VII)
Всичко (Б + VII + Г)			Всичко (Б + Г)

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представител:

Дата:г.

III. ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
за периода от до Г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период		
	постъпления	плащания	нет. пот.
а	1	2	3
А. Парични потоци от оперативна дейност			
1. Парични потоци от/към управляваните фондове			
1.1. Такси			
1.2. Резерв за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии			
1.3. Пенсионен резерв за ДПФ			
1.4. Резерв за гарантиране на минималната доходност за УПФ			
1.5. Резерв за гарантиране на минималната доходност за ППФ			
1.6. Резерв за гарантиране на brutните вноски			
1.7. Други			
2. Парични потоци от/към резерва за гарантиране на brutните вноски на други ПОД			
3. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти			
4. Парични потоци, свързани с персонал			
5. Парични потоци, свързани с комисионни на осигурителни посредници			
6. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други			
7. Парични потоци от операции с чуждестранна валута			
8. Платени и възстановени данъци върху печалбата			
9. Плащания при разпределения на печалби			
10. Други парични потоци от основна дейност			
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А)			

Наименование на паричните потоци	Текущ период		
	постъпления	плащания	нет пот
а	1	2	3
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
1. Парични потоци, свързани с нетекущи материални и нематериални активи			
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			
3. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи			
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други			
4. Парични потоци от операции с чуждестранна валута			
5. Други парични потоци от инвестиционна дейност, в т.ч:			
- от инвестиционни имоти			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)			
В. Парични потоци от финансова дейност			
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа			
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			
3. Парични потоци, свързани с получени заеми			
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други			
5. Плащания на задължения по лизингови договори			
6. Парични потоци от операции с чуждестранна валута			
7. Други парични потоци от финансова дейност			
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)			
Д. Парични средства в началото на периода			
Е. Парични средства в края на периода			

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружес

Дата:г.

преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация											
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период											
Б. Специализирани резерви											
Салдо в началото на отчетния период											
11. Изменение на специализираните резерви, в т.ч.											
а. увеличение											
б. намаление											
12. Салдо на специализирани резерви към края на отчетния период											

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи друж

Дата:г.

V. Инвестиране на активите на пенсионноосигурителното дружество в дялови финансови инструменти

към.....

№ по ред	Емитент	EИК на емитента	LEI код на емитента	Код на емитения	Борсов код	Брой издадени ФИ от емитента	Брой притежавани ФИ	Код на валутата	Номинална стойност на един ФИ в съответната валута	Оценки	
										Цена за един ФИ в съответната валута	Източник
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I. Акции											
.....											
II. Права											
.....											
III. Варанти											
.....											
IV. Акции /Дялове на КИС											
.....											
V. Акции /Дялове на АИФ											
.....											
VI. Акции на други предприятия за колективно инвестиране											
.....											

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружество

Дата:г.

VI. Инвестиции на пенсионния резерв

за

(наименование на доброволния пенсионен фонд)

към

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

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружество

1.
(име)

2.
(име)

VII. Стойност на инвестициите на пенсионния резерв в дългови финансови инструм

за

(наименование на доброволния пенсионен фонд)

към

Вид финансов инструмент	Код на емисията /ISIN/	Държава по седалище на емитента	Емитент	EИК на емитента	LEI код на емитента	Борсов код	Инвестиционен кредитен рейтинг	Рейтингова агенция	Код валута	Обща номинална стойност на емисията в съответната валута	Обща номинална стойност на емисията в лева	Притежавана номинална стойност в съответната валута	Притежавана номинална стойност в лева	Цена на единица номинал в съответната валута	Източник
														15	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16

1. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от държава членка или от нейната централна банка /по чл. 176, 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 /по чл. 176, ал. 1, т. 4, б."б" от КСО/ - общо, в т.ч.													
12. Облигации, предлагани при условията на първично публично предлагане по законодателството на държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 8 от КСО/ - общо, в т.ч.													
13. Обезпечени корпоративни облигации, които не са приети за търговия на регулиран пазар на ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т. 4 от КСО/ - общо, в т.ч.													
14. Покрити облигации по чл. 2 от Закона за покритите облигации извън включените по чл. 176, ал. 1, т. 4 от КСО /по чл. 10 от КСО/ - общо, в т.ч.													
Общо													

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:

6. Права по акции, търгувани на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в трета държава /по т. 6, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.													
7. Варанти по акции, търгувани на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в трета държава /по т. 6, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.													
8. Привилегировани акции /по чл. 176, ал. 1, т. 6, б. "в" от КСО/ - общо, в т. ч.													
9. Акции, предлагани при условията на първично публично предлагане по законодателството на държава членка /по т. 7 от КСО/ - общо, в т. ч.													
10. Акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи в недвижими имоти /по чл. 176, ал. 1, т. 11 б. "а" от КСО/ - общо, в т. ч.													
11. Права по акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи в недвижими имоти /по чл. 176, ал. 1, т. 11 б. "а" от КСО/ - общо, в т. ч.													
12. Акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи във вземания /по чл. 176, ал. 1, т. 11, б. "а" от КСО/ - общо, в т. ч.													
13. Права по акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи във вземания /по чл. 176, ал. 1, т. 11 б. "а" от КСО/ - общо, в т. ч.													
14. Акции на предприятия за колективно инвестиране, чиито изключителен предмет на дейност е инвестиране в недвижими имоти /по чл. 176, ал. 1, т. 11, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.													
15. Акции / дялове на колективна инвестиционна схема /по чл. 176, ал. 1, т. 12 от КСО/ - общо, в т. ч.													
16. Акции / дялове на алтернативни инвестиционни фондове /по чл. 176, ал. 1, т. 13 от КСО/ - общо, в т. ч.													
Общо													

Съставител:

(име, фамилия, подпис)

Дата:

Пре

IX. Стойност на инвестициите на пенсионния резерв във влогове в банки

за

(наименование на доброволния пенсионен фонд)

към

Държава	Банка	Код на банката	ЕИК на банката	LEI код на банката	Кредитен рейтинг	Рейтингова агенция	Ме на договор/анекс	Дата на договор/анекс	Код на валута	Главница		Годишна лихва по договор /в %/	Начална дата на начисляване на лихва
										в съответната валута	в лева		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<i>Общо</i>													

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представящи друж

Дата:г.

X. Стойност на инвестициите на пенсионния резерв в инвестиционни имоти

за

(наименование на доброволния пенсионен фонд)

към

Пореден номер на имота	Вид на инвестиционния имот	Държава	Описание на инвестиционния имот	Дата на придобиване	Документ, удостоверяващ собственост (№ на нотариален акт)	Местонахождение на имота - адрес	Код на валута	Цена на придобиване	
								в съответната валута	в лева
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Общо

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружеството

Дата:г.

Годишен 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	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/		
2	Корпоративни облигации		
3	Облигации, издадени от орган на местната власт		
II.	<i>Дялови финансови инструменти</i>		
1	Акции, права и варианти		
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми		
III.	<i>Влогове в банки</i>		
	Общо инвестирани средства:		
IV.	<i>Парични средства</i>		
	Общо активи, покриващи резерва		

Съставител:

(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:

1.
(име, фамилия, подпис)

2.
(име, фамилия, подпис)

XII. Стойност на инвестициите на резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии в дългови
за

(наименование на фонда за изплащане на пожизнени пенсии)

към

Вид финансов инструмент	Код на емисията /ISIN/	Държава по седалище на емитента	Емитент	EИК на емитента	LEI код на емитента	Борсов код	Инвестиционен кредитен рейтинг	Рейтинг-ва агенция	Код валута	Обща номинална стойност на емисията в съответната валута	Обща номинална стойност на емисията в лева	Притежавана номинална стойност в съответната валута	Притежавана номинална стойност в лева	Цена на единица номинал в съответната валута	Източник	Регулираща паза
1. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от държава членка или от нейната централна банка /по чл. 176, а от КСО/ - общо, в т.ч.																

XIV. Стойност на инвестициите на резерва за изплащане на пожизнени пенсии в

за

(наименование на фонда за изплащане на пожизнени пенсии)

КЪМ

Държава	Банка	Код на банката	EИК 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 %/	Надачнина
										в съответната валута	в лева		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
<i>Общо</i>													

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи д

Дата:г.

Общо											
ПНФ											
Мъже											
Жени											
Общо											
ДФ											
Мъже											
Жени											
Общо											
ДФПС											
Мъже											
Жени											
Общо											

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:

Представител:

1.

(име)

2.

(име)

XVI. Разпределение на лицата с плащания и задълженията към тях по пол и

към

Раздел I. Разпределение на лицата по пол и възраст

Пол	Общо	до 64 г.	65-70 г.	71-75 г.	76-80 г.	81-85 г.	86-90 г.	91-95 г.	9
ФИПП									
Мъже									
Жени									
Всичко									
ФРП									
Мъже									
Жени									
Всичко									

Раздел II. Среден размер на задълженията към лицата

Пол	Общо	до 64 г.	65-70 г.	71-75 г.	76-80 г.	81-85 г.	86-90 г.	91-95 г.	9
ФИПП									
Мъже									
Жени									
Всичко									
ФРП									
Мъже									
Жени									
Всичко									

Съставител:

(име, фамилия, подпис)

Дата:

Г

1.

2.

Годишен отчет на
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

 (ЕИК)

XVII. Административни разходи
 за периода от 01.01.20..... г. до20..... г.

(в лева)

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	текущ а година	предходна година
1	2	3
1. Разходи за осигурителни посредници, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		
- за ФИПП		
- за ФРП		
2. Разходи за банка попечител, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		
- за ФИПП		
- за ФРП		
3. Разходи за реклама, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		
- за ФИПП		
- за ФРП		
4. Разходи за персонал, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		
- за ФИПП		
- за ФРП		

5. Разходи за одиторски, правни и други консултантски услуги, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		
- за ФИПП		
- за ФРП		
6. Разходи за инвестиционни посредници и консултанти, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		
- за ФИПП		
- за ФРП		
7. Разходи за IT продукти и системи, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		

- за ФИПП		
- за ФРП		
8. Други разходи, в т.ч.		
- за УПФ		
- за ППФ		
- за ДПФ		
- за ДПФ по ПС		
- за ФИПП		
- за ФРП		
Общо разходи:		

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:

1.
(име, фамилия, подпис)

2.
(име, фамилия, подпис)

6. Облигации, издадени от орган на местната власт на държава членка (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "а" от КСО)								
7. Облигации, издадени от орган на местната власт на трета държава (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "б" от КСО)								
8. Облигации, издадени от орган на местната власт на друга държава (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "в" от КСО)								
9. Корпоративни облигации, издадени или гарантирани от банки с над 50 на сто държавно участие в капитала, издадени за дългосрочни и средносрочни инфраструктурни и инвестиционни проекти (по чл. 176, ал. 1, т. 3 от КСО)								
10. Корпоративни облигации, приети за търговия на регулиран пазар в държава членка (по чл. 176, ал. 1, т. 4 от КСО)								
11. Корпоративни облигации, приети за търговия на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в държава членка (по чл. 176, ал. 1, т. 5 от КСО)								
Общо								

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружеството:

Дата:г.

1.
(име, фамилия, подпис)

2.
(име, фамилия, подпис)

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	Рейтингова агенция	№ на договор/анекс	Дата на договор
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Общо

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:

1.
(име, фамилия, подпис)

2.
(име, фамилия, подпис)

Приложение № 8

към чл. 4, т. 2

(Изм. - ДВ, бр. 58 от 2021 г.,
в сила от 1.09.2021 г.,

бр. 64 от 2022 г. ,

в сила от 9.08.2022 г.)

Годишен отчет на

(наименование на универсалния пенсионен фонд)

.....
(ЕИК)

I. БАЛАНС

КЪМ

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Инвестиции			A. Резерв за гарантиране на минималната доходност		
I. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище P. България			Б. Задължения към осигурени лица		
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варанти					
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата или нейната централна банка					
б. Корпоративни облигации					
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					
<i>3. Хеджирани инструменти</i>					
II. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище извън P. България					
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варанти					
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави и техните централни банки, от ЕЦБ, ЕИБ или международни финансови организации					

б. Корпоративни облигации				
в. Облигации, издадени от орган на местната власт				
3. Хеджиращи инструменти				
III. Влогове в банки				
1. Влогове в банки в Р. България				
2. Влогове в банки извън Р. България				
IV. Инвестиционни имоти				
1. Инвестиционни имоти в Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
2. Инвестиционни имоти извън Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
			В. Текущи пасиви	
Общо за раздел А			1. Начислени суми за изплащане на осигурени лица	
Б. Парични средства по разплащателни сметки			2. Задължения към ФИПП	
В. Текущи вземания			3. Задължения към ФРП	
			4. Задължения по превеждане на средства за лица, избрали да променят осигуряването си от ФДЗПО във фонд на ДОО	
			5. Задължения към ПОД	
			6. Задължения свързани с инвестиции, в т.ч.	
1. Вземания свързани с инвестиции, в т.ч.			- Задължения, свързани с инвестиционни имоти	
- Вземания, свързани с инвестиционни имоти			- Задължения, свързани с хеджиращи инструменти	
- Вземания, свързани с хеджиращи инструменти			- Задължения по репо сделки	
- Вземания по репо сделки			7. Други текущи задължения	
2. Вземания от ПОД				
3. Други текущи вземания				
Общо за раздел В			Общо за раздел В	
Сума на актива (А+Б+В)			Сума на пасива: (А+Б+В)	
Г. Условни активи			Г. Условни пасиви	

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

1.
(име, фамилия, подпис)
2.

II. Отчет за доходите

за периода от до

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходи
	текуща година	предходна година	
а	1	2	а
I. Разходи за инвестиции			I. Приходи от инвестиции
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от лихви
- от преоценка			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.
- комисионни на инвестиционни посредници			- от преоценка
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			4. Приходи от операции с чуждестранна валута
4. Разходи по инвестиционни имоти			5. Приходи от инвестиционни имоти
5. Други разходи, в т.ч.			6. Други приходи, в т.ч.
- обезценка			- възстановена обезценка
Всичко за група I:			Всичко за група I:
Положителен резултат от инвестиране на средствата			Отрицателен резултат от инвестиране на средствата
II. Доход			II. Приход от ПОД за покритие на разликата до минималната
Всичко: (I+II)			III. Общо приходи (I+II)
			IV. Отрицателен резултат
			Всичко : (III+IV)

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование)

1.
(име, фамилия, под

2.
(име, фамилия, под

III. ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод
за периода от до

Наименование на паричните потоци	Текущ период		
	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3
А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност			
1. Парични потоци, свързани с осигурени лица			
2. Парични потоци към фонда за изплащане на пожизнени пенсии			
3. Парични потоци към фонда за разсрочени плащания			
4. Парични потоци от/към други пенсионни фондове			
5. Парични потоци от/към пенсионни схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ			
6. Парични потоци, свързани с лица променили/възобновили осигуряването си по реда на КСО			
7. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество			
7.1. Такси и удържки			
7.2. Резерв за гарантиране на минималната доходност			
7.3. Резерв за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии			
7.4. Резерв за гарантиране на brutните вноски			
7.5. Други			
8. Парични потоци от дивиденди			
9. Парични потоци от лихви			
10. Парични потоци от сделки с инвестиции			
11. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута			
12. Парични потоци свързани с инвестиционни имоти			
13. Други парични потоци			
Б. Изменение на паричните средства през периода			
В. Парични средства в началото на периода			
Г. Парични средства в края на периода			

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование и

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

IV. Доход от инвестиции
за периода от до

№	Вид на инвестицията	Балансова стойност		Относителен дял от балансовите активи	
		в началото на периода	в края на периода	в началото на периода	в края на периода
I.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове				
II.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1, б. "а" от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
III.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове				
IV.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				

1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
V.	Влогове в банки в Р. България				
VI.	Влогове в банки извън Р. България				
VII.	Разплащателни сметки				
VIII.	Хеджирани инструменти				
1	Фючърси				
1.1	Вземания				
1.2	Задължения				
2	Опции				
3	Форуърдни валутни договори				
3.1	Вземания				
3.2	Задължения				
4	Лихвени суапови сделки				
4.1	Вземания				
4.2	Задължения				
IX.	Репо/обратни репо сделки				
1	Вземания				
2	Задължения				
X.	Инвестиционни имоти в Р. България				
	- в т.ч. в процес на строителство				
XI.	Инвестиционни имоти извън Р. България				
	- в т.ч. в процес на строителство				
	Общо:				

Сума на балансови активи:		
---------------------------	--	--

Съставител:

(име, фамилия, подпис)

Дата:

Пред

V. Осигурени лица

към

№ по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Брой	Средства в лева
а	б	1	2
1.	Осигурени лица в началото на годината		
1.1.	в т.ч. осигурени лица по чл. 127 ал. 6 и ал. 7 от КСО		
2.	Новоосигурени лица		
2.1.	в т.ч. прехвърлени от други УПФ		
2.2.	възобновили осигуряването си в УПФ по реда на чл. 124а от КСО		
3.	Осигурени лица, напуснали фонда, в т.ч.:		
3.1.	Прехвърлени в друг УПФ		
3.2.	Починали		
3.3.	Получили средствата си по реда на чл. 167а, ал.2 от КСО в т.ч. получили средства по реда на чл. 131, ал.2 от КСО		
3.4.	Променили осигуряването си по реда на чл. 4б от КСО		
3.5.	Прехвърлени към схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ		
3.6.	Прехвърлени към ФИПП за изплащане на пожизнени пенсии в т.ч. получили средства по реда на чл. 131, ал.2 от КСО		
3.7.	Прехвърлени към ФРП за получаване на разсрочени плащания в т.ч. получили средства по реда на чл. 131, ал.2 от КСО		
4.	Осигурени лица в края на периода - общо $p.1 - p. 1.1. + p.2. - p.3. = p.4. - p.4.1.$		
4.1.	в т.ч. осигурени лица по чл. 127 ал. 6 и ал. 7 от КСО		
5.	Брой лица с прехвърлени от началото на годината средства от схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ		
6.	Брой вноски и среден размер на осигурителните вноски		
7.	Брой лица и среден размер на постъпленията им за месеца		
8.	Осигурени лица без вноски за последните 12 месеца		
9.	Осигурени лица без вноски за предходната календарна година		
10.	Лица с подадени и потвърдени от НОИ заявления или служебно разпределени, без постъпили вноски		X

Съставител:
 (име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

1.
 (име, фамилия, подпис)

2.
 (име, фамилия, подпис)

Приложение № 9

към чл. 4, т. 3

(Изм. - ДВ, бр. 58 от 2021 г.,

в сила от 1.09.2021 г.,

бр. 64 от 2022 г.,

в сила от 9.08.2022 г.)

Годишен отчет на

(наименование на професионалния пенсионен фонд)

.....
(ЕИК)

I. БАЛАНС

към

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Инвестиции			A. Резерв за гарантиране на минималната доходност		
I. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище Р. България			Б. Задължения към осигурени лица и пенсионери		
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>			1. Задължения към осигурени лица		
а. Акции, права и варианти			2. Задължения към пенсионери		
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове			Общо за раздел Б		
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата или нейната централна банка					
б. Корпоративни облигации					
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					
<i>3. Хеджирани инструменти</i>					
II. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище извън Р. България					
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варианти					
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави и техните централни банки, от ЕЦБ, ЕИБ или международни финансови организации					
б. Корпоративни облигации					
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					
<i>3. Хеджирани инструменти</i>					
III. Влогове в банки					
1. Влогове в банки в Р.					

България				
2. Влогове в банки извън Р. България				
<i>IV. Инвестиционни имоти</i>				
1. Инвестиционни имоти в Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
2. Инвестиционни имоти извън Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
			В. Текущи пасиви	
Общо за раздел А			1. Начислени суми за изплащане на осигурени лица	
Б. Парични средства по разплащателни сметки			2. Начислени суми за изплащане на пенсионери	
В. Текущи вземания			3. Задължения по превеждане на средства за лица, избрали да променят осигуряването си от ФДЗПО във фонд на ДОО	
1. Вземания свързани с инвестиции, в т.ч.			4. Задължения към ПОД	
- Вземания, свързани с инвестиционни имоти			5. Задължения свързани с инвестиции, в т.ч.	
- Вземания, свързани с хеджиращи инструменти			- Задължения, свързани с инвестиционни имоти	
- Вземания по репо сделки			- Задължения, свързани с хеджиращи инструменти	
2. Вземания от ПОД			- Задължения по репо сделки	
3. Други текущи вземания			6. Други текущи задължения	
Общо за раздел В			Общо за раздел В	
Сума на актива (А+Б+В)			Сума на пасива: (А + Б+В)	
Г. Условни активи			Г. Условни пасиви	

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи:
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

II. ОТЧЕТ за доходите

за периода от до

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите
	текуща година	предходна година	
а	1	2	а
I. Разходи за инвестиции			I. Приходи от инвестиции
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от лихви
- от преоценка			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.
- комисионни на инвестиционни посредници			- от преоценка
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			4. Приходи от операции с чуждестранна валута
4. Разходи по инвестиционни имоти			5. Приходи от инвестиционни имоти
5. Други разходи, в т.ч.			6. Други приходи, в т.ч.
- обезценка			- възстановена обезценка
Всичко за група I:			Всичко за група I:
Положителен резултат от инвестиране на средствата			Отрицателен резултат от инвестиране на средствата
			II. Приход от ПОД за покриване на разликата до минималната доходност
			III. Общо приходи (I+II)
II. Доход			IV. Отрицателен резултат
Всичко: (I+II)			Всичко : (III+IV)

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенси)

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

III. ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
за периода от до

Наименование на паричните потоци	Текущ период		
	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3
А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност			
1. Парични потоци, свързани с осигурени лица			
2. Парични потоци, свързани с пенсионери			
3. Парични потоци от/към други пенсионни фондове			
4. Парични потоци от/към пенсионни схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ			
5. Парични потоци за превеждане на НОИ			
6. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество			
6.1. Такси и удържки			
6.2. Резерв за гарантиране на минималната доходност			
6.3. Други			
7. Парични потоци от дивиденди			
8. Парични потоци от лихви			
9. Парични потоци от сделки с инвестиции			
10. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута			
11. Парични потоци, свързани с инвестиционни имоти			
12. Други парични потоци			
Б. Изменение на паричните средства през периода			
В. Парични средства в началото на периода			
Г. Парични средства в края на периода			

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенси...

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

IV. Доход от инвестиции
за периода от до

№	Вид на инвестицията	Балансова стойност		Относителен дял от балансовите активи	
		в началото на периода	в края на периода	в началото на периода	в края на периода
I.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове				
II.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1, б. "а" от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
III.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове				
IV.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				

1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
V.	<i>Влогове в банки в Р. България</i>				
VI.	<i>Влогове в банки извън Р. България</i>				
VII.	<i>Разплащателни сметки</i>				
VIII.	<i>Хеджирани инструменти</i>				
1	Фючърси				
1.1	Вземания				
1.2	Задължения				
2	Опции				
3	Форуърдни валутни договори				
3.1	Вземания				
3.2	Задължения				
4	Лихвени суапови сделки				
4.1	Вземания				
4.2	Задължения				
IX.	<i>Репо/обратни репо сделки</i>				
1	Вземания				
2	Задължения				
X.	<i>Инвестиционни имоти в Р. България</i>				
	- в т.ч. в процес на строителство				
XI.	<i>Инвестиционни имоти извън Р. България</i>				
	- в т.ч. в процес на строителство				
	Общо:				

Сума на балансови активи:		
---------------------------	--	--

Съставител:

(име, фамилия, подпис)

Дата:

Пред

Годишен отчет на
(наименование на професионалния пенсионен фонд)

(ЕИК)

V. Осигурени лица и пенсионери
към

№ по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Брой	Средства в лева
а	б	1	2
1.	Осигурени лица в началото на годината		
1.1.	в т.ч. лица по § 46, ал. 1 от ПЗР на КСО без средства по партидата		x
2.	Новоосигурени лица в т.ч.:		
2.1.	прехвърлили се от други ППФ		
3.	Осигурени лица, напуснали фонда, в т.ч.:		
3.1.	прехвърлили се в друг ППФ		
3.2.	прехвърлили средствата си в УПФ или ДПФ по реда на чл. 172 на КСО		
3.3.	върнати в НОИ		
3.4.	починали		
3.5.	изтеглили средствата си по реда на чл. 172 от КСО		
3.6.	променили осигуряването си по реда на чл. 4в от КСО		
3.7.	прехвърлили се към пенсионни схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ		
4.	Осигурени лица в края на периода - общо		
4.1.	в т.ч. лица по § 46, ал. 1 от ПЗР на КСО без средства по партидата		x
5.	Пенсионери в началото на годината		
6.	Нови пенсионери		
7.	Пенсионери с прекратени пенсии		
7.1.	Придобили право на пенсия по част I на КСО		
7.2.	Починали		
8.	Пенсионери в края на периода - общо		
9.	Участници във фонда		
10.	Брой лица с постъпили от началото на годината средства от схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ		
11.	Брой начислени пенсии и среден размер на месечната пенсия		
12.	Брой вноски и среден размер на осигурителните вноски		
13.	Брой лица и среден размер на постъпленията им за месеца		
14.	Осигурени лица без вноски за последните 12 месеца		
15.	Осигурени лица без вноски за предходната календарна година		
16.	Лица с подадени и потвърдени от НАП заявления или служебно разпределени, без постъпили вноски		x

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Представяващи дружеството:

Дата:г.

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

към чл. 4, т. 4
(Изм. - ДВ, бр. 58 от 2021 г.,
в сила от 1.09.2021 г.,
бр. 64 от 2022 г. ,
в сила от 9.08.2022 г.)

Годишен отчет на

(наименование на доброволния пенсионен фонд)

.....
(ЕИК)

I. БАЛАНС

към

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Инвестиции			A. Задължения към осигурени лица и пенсионери		
<i>I. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище Р. България</i>			1. Задължения към осигурени лица		
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>			2. Задължения към пенсионери		
а. Акции, права и варианти			Общо за раздел A		
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата или нейната централна банка					
б. Корпоративни облигации					
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					
<i>3. Хеджирани инструменти</i>					
<i>II. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>					
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варианти					
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави и техните централни банки, от ЕЦБ, ЕИБ или международни финансови организации					

б. Корпоративни облигации				
в. Облигации, издадени от орган на местната власт				
3. Хеджиращи инструменти				
III. Влогове в банки				
1. Влогове в банки в Р. България				
2. Влогове в банки извън Р. България				
IV. Инвестиционни имоти				
1. Инвестиционни имоти в Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
2. Инвестиционни имоти извън Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
Общо за раздел А				
Б. Парични средства по разплащателни сметки				
1. Парични средства на каса				
2. Парични средства по разплащателни сметки			Б. Текущи пасиви	
Общо за раздел Б			1. Начислени суми за изплащане на осигурени лица	
В. Текущи вземания			2. Начислени суми за изплащане на пенсионери	
1. Вземания свързани с инвестиции, в т.ч.			3. Задължения към ПОД	
- Вземания, свързани с инвестиционни имоти			4. Задължения свързани с инвестиции, в т.ч.	
- Вземания, свързани с хеджиращи инструменти			- Задължения, свързани с инвестиционни имоти	
- Вземания по репо сделки			- Задължения, свързани с хеджиращи инструменти	
2. Вземания от ПОД			- Задължения по репо сделки	
3. Други текущи вземания			5. Други текущи задължения	
Общо за раздел В			Общо за раздел Б	
Сума на актива (А+Б+В)			Сума на пасива: (А + Б)	
Г. Условни активи			В. Условни пасиви	

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи:
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

II. ОТЧЕТ за доходите
за периода от до.....

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходи
	текуща година	предходна година	
а	1	2	а
I. Разходи за инвестиции			I. Приходи от инвестиции
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от лихви
- от преоценка			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.
- комисионни на инвестиционни посредници			- от преоценка
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			4. Приходи от операции с чуждестранна валута
4. Разходи по инвестиционни имоти			5. Приходи от инвестиционни имоти
5. Други разходи			6. Други приходи
- обезценка			- възстановена обезценка
Всичко за група I:			Всичко за група I:
II. Доход			II. Отрицателен резултат
1. За осигурени лица			
2. За ПОД			
Всичко: (I + II)			Всичко : (I + II)

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на персонала)

1.
(име, фамилия, п
2.
(име, фамилия, п

III. ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
за периода от до

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Г
	постъпления	плащания	нетен поток	
а	1	2	3	4
А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност				
1. Парични потоци, свързани с осигурени лица				
2. Парични потоци, свързани с пенсионери				
3. Парични потоци от/към други пенсионни фондове				
4. Парични потоци от/към пенсионни схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ				
5. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество				
5.1. Такси и удръжки				
5.2. Пенсионен резерв				
5.3. Други				
6. Парични потоци от дивиденди				
7. Парични потоци от лихви				
8. Парични потоци от сделки с инвестиции				
9. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута				
10. Парични потоци, свързани с инвестиционни имоти				
11. Други парични потоци				
Б. Изменение на паричните средства през периода				
В. Парични средства в началото на периода				
Г. Парични средства в края на периода				

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:Г.

Представяващи
(наименование на пенс)

1.
(име, фамилия, п
2.
(име, фамилия, п

IV. Доход от инвестиции
за периода от до

№	Вид на инвестицията	Балансова стойност		Относителен дял от балансовите активи	
		в началото на периода	в края на периода	в началото на периода	в края на периода
I.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове				
II.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1, б. "а" от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
III.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове				
IV.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				

1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
V.	<i>Влогове в банки в Р. България</i>				
VI.	<i>Влогове в банки извън Р. България</i>				
VII.	<i>Разплащателни сметки</i>				
VIII.	<i>Хеджирани инструменти</i>				
1	Фючърси				
1.1	Вземания				
1.2	Задължения				
2	Опции				
3	Форуърдни валутни договори				
3.1	Вземания				
3.2	Задължения				
4	Лихвени суапови сделки				
4.1	Вземания				
4.2	Задължения				
IX.	<i>Репо/обратни репо сделки</i>				
1	Вземания				
2	Задължения				
X.	<i>Инвестиционни имоти в Р. България</i>				
	- в т.ч. в процес на строителство				
XI.	<i>Инвестиционни имоти извън Р. България</i>				
	- в т.ч. в процес на строителство				
	Общо:				

Сума на балансови активи:		
---------------------------	--	--

Съставител:

(име, фамилия, подпис)

Дата:.....

Предс

Годишен отчет на
 (наименование на доброволния пенсионен фонд)

 (ЕИК)

V. Осигурени лица и пенсионери

КЪМ

№ по ред	Показатели	Брой	Средства в лева
а	б	1	2
1.	Осигурени лица в началото на годината		
2.	Новоосигурени лица		
2.0.1.	с лични вноски		
2.0.2.	с работодателски вноски		
2.0.3.	с вноски на друг осигурител		
2.1.	В т.ч. прехвърлили се от други фондове		
2.1.1.	с лични вноски		
2.1.2.	с работодателски вноски		
2.1.3.	с вноски на друг осигурител		
3.	Осигурени лица, напуснали фонда, в т.ч.:		
3.1.	Лица с изтеглени средства		
3.1.1.	с лични вноски		
3.1.2.	с работодателски вноски		
3.1.3.	с вноски на друг осигурител		
3.2.	Лица, преминали в друг фонд		
3.2.1.	с лични вноски		
3.2.2.	с работодателски вноски		
3.2.3.	с вноски на друг осигурител		
3.3.	Лица, изтеглили средствата си при придобиване право на пенсия		
3.3.1.	с лични вноски		
3.3.2.	с работодателски вноски		
3.3.3.	с вноски на друг осигурител		
3.4.	Починали лица		
4.	Осигурени лица в края на периода - общо, в т.ч.:		
4.1.	с лични вноски		
4.2.	с работодателски вноски		
4.3.	с вноски на друг осигурител		
5.	Пенсионери в началото на годината		
6.	Нови пенсионери		
6.1.	с лична пенсия за старост		
6.1.1.	пожизнена		
6.1.2.	срочна		
6.2.	с лична пенсия за инвалидност		
6.2.1.	пожизнена		
6.2.2.	срочна		
6.3.	с наследствена пенсия		
6.3.1.	пожизнена		
6.3.2.	срочна		
7.	Пенсионери с прекратени пенсии		
7.1.	поради изтичане на срока, в т.ч.:		
7.1.1.	със срочна пенсия за старост		
7.1.2.	със срочна пенсия за инвалидност		
7.2.	поради смърт, в т.ч.:		
7.2.1.	с лична пожизнена пенсия за старост		
7.2.2.	с лична пожизнена пенсия за инвалидност		

7.2.3.	със срочна пенсия за старост		
7.2.4.	със срочна пенсия за инвалидност		
8.	Пенсионери в края на периода - общо		
8.1.	с лична пенсия за старост		
8.1.1.	пожизнена		
8.1.2.	срочна		
8.2.	с лична пенсия за инвалидност		
8.2.1.	пожизнена		
8.2.2.	срочна		
8.3.	с наследствена пенсия		
8.3.1.	пожизнена		
8.3.2.	срочна		
9.	Участници във фонда		
10.	Брой лица с постъпили от началото на годината средства от схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ		
11.	Брой начислени пенсии и среден размер на месечната пенсия		
11.1.	лична пенсия за старост		
11.1.1.	пожизнена		
11.1.2.	срочна		
11.2.	лична пенсия за инвалидност		
11.2.1.	пожизнена		
11.2.2.	срочна		
11.3.	наследствена пенсия		
11.3.1.	пожизнена		
11.3.2.	срочна		
12.	Брой вноски и среден размер на осигурителните вноски		
12.1.	месечни вноски		
12.1.1.	лични вноски		
12.1.2.	вноски от работодател		
12.1.3.	вноски от друг осигурител		
12.2.	еднократни или за друг период вноски		
12.2.1.	лични вноски		
12.2.2.	вноски от работодател		
12.2.3.	вноски от друг осигурител		
13.	Брой лица и среден размер на постъпленията им за месеца		
13.1.	месечни вноски		
13.1.1.	лични вноски		
13.1.2.	вноски от работодател		
13.1.3.	вноски от друг осигурител		
13.2.	еднократни или за друг период вноски		
14.	Осигурени лица без вноски за последните 12 месеца		
15.	Брой лица и постъпления от осигурителни вноски		
15.1.	лични вноски		
15.2.	вноски от работодател		
15.3.	вноски от друг осигурител		

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи:
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

Приложение № 11

към чл. 4, т. 5

(Изм. - ДВ, бр. 58 от 2021 г.,

в сила от 1.09.2021 г.,

бр. 64 от 2022 г. ,

в сила от 9.08.2022 г.)

Годишен отчет на
 (наименование на доброволния пенсионен фонд по професионални схеми)

(БИК)

I. БАЛАНС

към

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Инвестиции			A. Задължения към осигурени лица и пенсионери		
I. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище Р. България			1. Задължения към осигурени лица		
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>			2. Задължения към пенсионери		
а. Акции, права и варианти			Общо за раздел A		
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата или нейната централна банка					
б. Корпоративни облигации					
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					
<i>3. Хеджирани инструменти</i>					
II. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище извън Р. България					
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варианти					
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави и техните централни банки, от ЕЦБ, ЕИБ или международни финансови организации					
б. Корпоративни облигации					
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					

3. Хеджиращи инструменти				
III. Влогове в банки				
1. Влогове в банки в Р. България				
2. Влогове в банки извън Р. България				
IV. Инвестиционни имоти				
1. Инвестиционни имоти в Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
2. Инвестиционни имоти извън Р. България				
- в т.ч. в процес на строителство				
Общо за раздел А				
Б. Парични средства по разплащателни сметки				
1. Парични средства на каса				
2. Парични средства по разплащателни сметки				
Общо за раздел Б			Б. Текущи пасиви	
В. Текущи вземания			1. Начислени суми за изплащане на осигурени лица	
1. Вземания свързани с инвестиции, в т.ч.			2. Начислени суми за изплащане на пенсионери	
- Вземания, свързани с инвестиционни имоти			3. Задължения към ПОД	
- Вземания, свързани с хеджиращи инструменти			4. Задължения свързани с инвестиции, в т.ч.	
- Вземания по репо сделки			- Задължения, свързани с инвестиционни имоти	
			- Задължения, свързани с хеджиращи инструменти	
2. Вземания от ПОД			- Задължения по репо сделки	
3. Други текущи вземания			5. Други текущи задължения	
Общо за раздел В			Общо за раздел Б	
Сума на актива (А+Б+В)			Сума на пасива: (А + Б)	
Г. Условни активи			В. Условни пасиви	

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи:
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

II. ОТЧЕТ за доходите

за периода от до.....

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходи
	текуща година	предходна година	
а	1	2	а
I. Разходи за инвестиции			I. Приходи от инвестиции
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от лихви
- от преоценка			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.
- комисионни на инвестиционни посредници			- от преоценка
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			4. Приходи от операции с чуждестранна валута
4. Разходи по инвестиционни имоти			5. Приходи от инвестиционни имоти
5. Други разходи			6. Други приходи
- обезценка			- възстановена обезценка
Всичко за група I:			Всичко за група I:
II. Доход			II. Отрицателен резултат
1. За осигурени лица			
2. За ПОД			
Всичко: (I + II)			Всичко : (I + II)

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенсионер)

1.
(име, фамилия, под
2.
(име, фамилия, под

III. ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
за периода от до

Наименование на паричните потоци	Текущ период			
	постъпления	плащания	нетен поток	пост
а	1	2	3	
А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност				
1. Парични потоци, свързани с осигурени лица				
2. Парични потоци, свързани с пенсионери				
3. Парични потоци от/към други пенсионни фондове				
4. Парични потоци от/към пенсионни схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ				
5. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество				
5.1. Такси				
5.2. Други				
6. Парични потоци от дивиденди				
7. Парични потоци от лихви				
8. Парични потоци от сделки с инвестиции				
9. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута				
10. Парични потоци, свързани с инвестиционни имоти				
11. Други парични потоци				
Б. Изменение на паричните средства през периода				
В. Парични средства в началото на периода				
Г. Парични средства в края на периода				

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенси...

1.
(име, фамилия, по
2.
(име, фамилия, по

IV. Доход от инвестиции
за периода от до

№	Вид на инвестицията	Балансова стойност		Относителен дял от б-те активи	
		в началото на периода	в края на периода	в началото на периода	в края на периода
I.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове				
II.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 17б, ал. 1, т.1, б. "а" от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
III.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове				
IV.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				

1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
V.	<i>Влогове в банки в Р. България</i>				
VI.	<i>Влогове в банки извън Р. България</i>				
VII.	<i>Разплащателни сметки</i>				
VIII.	<i>Хеджирани инструменти</i>				
1	Фючърси				
1.1	Вземания				
1.2	Задължения				
2	Опции				
3	Форуърдни валутни договори				
3.1	Вземания				
3.2	Задължения				
4	Лихвени суапови сделки				
4.1	Вземания				
4.2	Задължения				
IX.	<i>Репозитивни сделки</i>				
1	Вземания				
2	Задължения				
X.	<i>Инвестиционни имоти в Р. България</i>				
	<i>- в т.ч. в процес на строителство</i>				
XI.	<i>Инвестиционни имоти извън Р. България</i>				
	<i>- в т.ч. в процес на строителство</i>				
	Общо:				

Сума на балансови активи:		
---------------------------	--	--

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:.....

Пре

V. Осигурени лица и пенсионери
към

№ по ред а	Показатели б	
1.	Осигурени лица в началото на годината	
2.	Новоосигурени лица	
2.0.1.	с лични вноски	
2.0.2.	вноски от предприятия осигурители	
2.1.	В т. ч. прехвърлили се от други фондове	
2.1.1.	с лични вноски	
2.1.2.	вноски от предприятия осигурители	
3.	Осигурени лица, напуснали фонда, в т.ч.:	
3.1.	Лица, преминали в друг фонд	
3.1.1.	с лични вноски	
3.1.2.	вноски от предприятия осигурители	
3.2.	Лица с изплатени средства при придобиване право на пенсия	
3.2.1.	с лични вноски	
3.2.2.	вноски от предприятия осигурители	
3.3.	Лица, прехвърлили се към пенсионни схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ	
3.3.1.	с лични вноски	
3.3.2.	вноски от предприятия осигурители	
3.4.	Починали лица	
4.	Осигурени лица в края на периода - общо, в т.ч.:	
4.1.	с лични вноски	
4.2.	вноски от предприятия осигурители	
5.	Пенсионери в началото на годината	
6.	Нови пенсионери	
6.1.	с пенсия за срок до 5 г.	
6.2.	с пенсия за срок до 10 г.	
6.3.	с пенсия за срок над 10 г.	
7.	Пенсионери с прекратени пенсии	
7.1.	поради изтичане на срока	
7.2.	поради смърт	
8.	Пенсионери в края на периода - общо	
8.1.	с пенсия за срок до 5 г.	
8.2.	с пенсия за срок до 10 г.	
8.3.	с пенсия за срок над 10 г.	
9.	Участници във фонда	
10.	Брой лица с постъпили от началото на годината средства от схеми на ЕС, на ЕЦБ или на ЕИБ	

11.	Брой начислени пенсии и среден размер на месечната пенсия	
11.1.	за срок до 5 г.	
11.2.	за срок до 10 г.	
11.3.	за срок над 10 г.	
12.	Брой вноски и среден размер на осигурителните вноски	
12.1.	месечни вноски	
12.1.1.	лични вноски	
12.1.2.	вноски от предприятия осигурители	
12.2.	еднократни или за друг период вноски	
12.2.1.	лични вноски	
12.2.2.	вноски от предприятия осигурители	
13.	Брой лица и среден размер на постъпленията им за месеца	
13.1.	месечни вноски	
13.1.1.	лични вноски	
13.1.2.	вноски от предприятия осигурители	
13.2.	еднократни или за друг период вноски	
14.	Осигурени лица без вноски за последните 12 месеца	
15.	Брой лица и постъпления от осигурителни вноски	
15.1.	лични вноски	
15.2.	вноски от предприятия осигурители	

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

VI. Размер на натрупаните средства по професионални схеми

КЪМ

№	Наименование на предприятието-осигурител	Размер на натрупаните средства по съответната професионална схема	Относителен дял от активите на фонда	Инвестиции на пред
				сума
а	б	1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
Общо				

Забележка:

* Относителният дял се определя в процент като отношение на сумата на инвестираните средства във финансови инструменти свързаните с него лица и размера на натрупаните средства по съответната професионална схема.

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:Г.

Представяващи
(наименование на пенсионна)

1.
(име, фамилия, по
2.
(име, фамилия, по

Приложение № 12

към чл. 4, т. 6

(Ново - ДВ, бр. 58 от 2021 г.,

в сила от 1.09.2021 г.,

изм., бр. 64 от 2022 г.,

в сила от 9.08.2022 г.)

Годишен отчет на
(наименование на фонда за изплащане на пожизнени пенсии)

(ЕИК)

I. БАЛАНС

към

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТА- ТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Инвестиции			A. Актюерска настояща стойност на задълженията към пенсионери и нас- ледници към 31.12.		
<i>I. Финансови активи, издадени от еми- тенти със седалище Р. България</i>			в т.ч. до 6 месеца		
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и ва- ранти					
б. Акции и дялове на колективни инвести- ционни схеми					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, изда- дени или гарантирани от държавата или ней- ната централна банка					
б. Корпоративни об- лигации					
в. Облигации, издаде- ни от орган на местна- та власт					
<i>3. Хеджирани инст- рументи</i>					
<i>II. Финансови акти- ви, издадени от еми- тенти със седалище извън Р. България</i>					
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и ва- ранти					
б. Акции и дялове на колективни инвести- ционни схеми					

<i>2. Дългови финансови инструменти</i>				
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави и техните централни банки, от ЕЦБ, ЕИБ или международни финансови организации				
б. Корпоративни облигации				
в. Облигации, издадени от орган на местната власт				
<i>3. Хеджирани инструменти</i>				
<i>III. Влогове в банки</i>				
1. Влогове в банки в Р. България				
2. Влогове в банки извън Р. България				
Общо за раздел А				
Б. Парични средства				
1. Парични средства на каса				
2. Парични средства по разплащателни сметки				
Общо за раздел Б			Б. Задължения, различни от тези към пенсионери и наследници	
В. Вземания			1. Задължения свързани с инвестиции	
1. Вземания свързани с инвестиции			2. Задължения към ПОД	
2. Други вземания			3. Други задължения	
Общо за раздел В			Общо за раздел Б	
Г. Общо активи (А+Б+В)			В. Нетни активи на разположение за плащания	
Д. Недостиг			Г. Излишък	
Сума на актива (Г+Д)			Сума на пасива: (А+Б+Г)	

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:

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

II. ОТЧЕТ за доходите

за периода от до

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите
	текуща година	предходна година	
а	1	2	а
I. Разходи за инвестиции			I. Приходи от инвестиции
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от лихви
- от преоценка			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.
- комисионни на инвестиционни посредници			- от преоценка
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			4. Приходи от операции с чуждестранна валута
4. Други разходи			5. Други приходи
- от обезценка			- от възстановена обезценка
Всичко за група I:			Всичко за група I:
Положителен резултат от инвестиране на средствата			Отрицателен резултат от инвестиране на средствата
II. Разходи за такса управление на нетните активи			
III. Разходи за изплащане на пенсии			II. Отрицателен резултат
IV. Положителен резултат			
Всичко: (I + II+ III+ IV)			Всичко : (I+II)

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенсионера)

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

III. ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
за периода от До

Наименование на паричните потоци	Текущ период			
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления
а	1	2	3	
А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност				
1. Парични потоци, свързани с пенсионери				
2. Парични потоци, свързани с наследници				
3. Парични потоци от УПФ на починали лица без наследници				
4. Парични потоци от ФРП на починали лица без наследници				
5. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество				
5.1. Такса управление на нетните активи				
5.2. Резерв за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии				
5.3. Други				
6. Парични потоци от дивиденди				
7. Парични потоци от лихви				
8. Парични потоци от сделки с инвестиции				
9. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута				
10. Други парични потоци				
Б. Изменение на паричните средства през периода				
В. Парични средства в началото на периода				
Г. Парични средства в края на периода				

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенси...

1.
(име, фамилия, по
2.
(име, фамилия, по

IV. Дохода от инвестиции
за периода от до

№	Вид на инвестицията	Балансова стойност		Относителен дял от ак	
		в началото на периода	в края на периода	в началото на периода	в
I.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
II.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1, б. "а" от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
III.	<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
IV.	<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
V.	<i>Влогове в банки в Р. България</i>				
VI.	<i>Влогове в банки извън Р. България</i>				
VII.	<i>Разплащателни сметки</i>				

VIII.	<i>Хеджирани инструменти</i>				
1	Фючъри				
1, 1	Вземания				
1, 2	Задължения				
2	Опции				
3	Форуърдни валутни договори				
3, 1	Вземания				
3, 2	Задължения				
4	Лихвени суапони сделки				
4, 1	Вземания				
4, 2	Задължения				
	Общо:				

Общо активи:		
--------------	--	--

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенсия)

1.
(име, фамилия, по
2.
(име, фамилия, по

Годишен отчет на
 (наименование на фонда за изплащане на пожизнени пенсии)

 (ЕИК по БУЛСТАТ)

V. Пенсионери
 към

№ по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Брой	Настояща стойност на задълженията в лева
а	б	1	2
1.	Пенсионери в началото на годината		
1.1.	в т.ч. с пожизнена пенсия без допълнителни условия		
1.2.	в т.ч. с пожизнена пенсия с период на гарантирано плащане		
1.3.	в т.ч. с пожизнена пенсия, включваща разсрочено изплащане		
2.	Лица с новоотпуснати пенсии		
2.1.	в т.ч. с пожизнена пенсия без допълнителни условия		
2.2.	в т.ч. с пожизнена пенсия с период на гарантирано плащане		
2.3.	в т.ч. с пожизнена пенсия, включваща разсрочено изплащане		
3.	Починали		
3.1.	в т.ч. с оставащи периоди на изплащане по чл. 167 ал. 4, т. 2 и т. 3 от КСО към датата на узнаване		
3.2.	задължения към наследници на починали пенсионери към датата на отчета		
4.	Пенсионери в края на периода		
4.1.	в т.ч. с пожизнена пенсия без допълнителни условия		
4.2.	в т.ч. с пожизнена пенсия с период на гарантирано плащане		
4.3.	в т.ч. с пожизнена пенсия, включваща разсрочено изплащане		
5.	Брой изплатени пенсии и среден размер на месечната пенсия		
5.1.	в т.ч. с пожизнена пенсия без допълнителни условия		
5.2.	в т.ч. с пожизнена пенсия с период на гарантирано плащане		
5.3.	в т.ч. с пожизнена пенсия, включваща разсрочено изплащане		

Съставител:
 (име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представящи:
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

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

Приложение № 13

към чл. 4, т. 7
 (Ново - ДВ, бр. 58 от 2021 г.,
 в сила от 1.09.2021 г.,
 изм., бр. 64 от 2022 г.,
 в сила от 9.08.2022 г.)

Годишен отчет на
(наименование на фонда за разсрочени плащания)

.....
(ЕИК)

I. БАЛАНС

към

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Инвестиции			A. Задължения към лица, получаващи разсрочени плащания и наследници към 31.12.		
<i>I. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище Р. България</i>			в т.ч. до 6 месеца		
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варианти					
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					
а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата или нейната централна банка					
б. Корпоративни облигации					
в. Облигации, издадени от орган на местната власт					
<i>3. Хеджирани инструменти</i>					
<i>II. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>					
<i>1. Дялови финансови инструменти</i>					
а. Акции, права и варианти					
б. Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми					
<i>2. Дългови финансови инструменти</i>					

а. Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави и техните централни банки, от ЕЦБ, ЕИБ или международни финансови организации				
б. Корпоративни облигации				
в. Облигации, издадени от орган на местната власт				
3. Хеджирани инструменти				
III. Влогове в банки				
1. Влогове в банки в Р. България				
2. Влогове в банки извън Р. България				
Общо за раздел А				
Б. Парични средства				
1. Парични средства на каса				
2. Парични средства по разплащателни сметки				
Общо за раздел Б			Б. Задължения, различни от тези към лица, получаващи разсрочени плащания и наследници	
В. Вземания			1. Задължения свързани с инвестиции	
1. Вземания свързани с инвестиции			2. Задължения към ПОД	
2. Други вземания			3. Други задължения	
Общо за раздел В			Общо за раздел Б	
Г. Общо активи (А+Б+В)			В. Нетни активи на разположение за плащания	
Д. Недостиг			Г. Излишък	
Сума на актива (Г+Д)			Сума на пасива: (А +Б+Г)	

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:

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

II. ОТЧЕТ за доходите
за периода от до

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите
	текуща година	предходна година	
а	1	2	а
I. Разходи за инвестиции			I. Приходи от инвестиции
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			2. Приходи от лихви
- от преоценка			3. Приходи от операции с финансови инстру
- комисионни на инвестиционни посредници			- от преоценка
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			4. Приходи от операции с чуждестранна валу
4. Други разходи			5. Други приходи
- от обезценка			- от възстановена обезценка
Всичко за група I:			Всичко за група I:
Положителен резултат от инвестиране на средствата			Отрицателен резултат от инвестиране на
II. Разходи за такса управление на нетните активи			
III. Разходи за изплащане на разсрочени плащания			
IV. Положителен резултат			II. Отрицателен резултат
Всичко: (I + II+ III+ IV)			Всичко : (I+II)

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи
(наименование на пенсио

1.
(име, фамилия, по
2.
(име, фамилия, по

III. ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
за периода от до

Наименование на паричните потоци	Текущ период			постъпления
	постъпления	плащания	нетен поток	
а	1	2	3	4
А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност				
1. Парични потоци, свързани с лица, получаващи разсрочени плащания				
2. Парични потоци, свързани с наследници				
3. Парични потоци към ФИПП на починали лица без наследници				
4. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество				
4.1. Такса управление на нетните активи				
4.2. Резерв за гарантиране на brutните вноски				
4.3. Резерв за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии				
4.4. Други				
5. Парични потоци от дивиденди				
6. Парични потоци от лихви				
7. Парични потоци от сделки с инвестиции				
8. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута				
9. Други парични потоци				
Б. Изменение на паричните средства през периода				
В. Парични средства в началото на периода				
Г. Парични средства в края на периода				

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи

(наименование на пенсио

1.

(име, фамилия, по

2.

(име, фамилия, по

IV. Доход от инвестиции
за периода от до

Вид на инвестицията	Балансова стойност		Относителен дял от активи	
	в началото на периода	в края на периода	в началото на периода	в края на периода
<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
Акции, права и варианти				
Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище в Р. България</i>				
Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1, б. "а" от КСО/				
Корпоративни облигации				
Облигации, издадени от орган на местната власт				
<i>Дялови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
Акции, права и варианти				
Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми				
<i>Дългови финансови инструменти, издадени от емитенти със седалище извън Р. България</i>				
Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/				
Корпоративни облигации				

Облигации, издадени от орган на местната власт				
<i>Влогове в банки в Р. България</i>				
<i>Влогове в банки извън Р. България</i>				
<i>Разплащателни сметки</i>				
<i>Хеджиращи инструменти</i>				
Фючърси				
Вземания				
Задължения				
Опции				
Форуърдни валутни договори				
Вземания				
Задължения				
Лихвени суапови сделки				
Вземания				
Задължения				
Общо:				

Общо активи:		
--------------	--	--

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи

(наименование на пенсия)

1.
(име, фамилия, по
2.
(име, фамилия, по

Годишен отчет на
(наименование на фонда за разсрочени плащания)

.....
(ЕИК по БУЛСТАТ)

V. Лица, получаващи разсрочени плащания

КЪМ

№ по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Брой	Изплатени суми през периода в лева	Остатък по аналитичните сметки на лицата в лева
а	б	1	2	3
1.	Лица, получаващи разсрочени плащания в началото на годината			
1.1.	в т.ч. с остатъчен период до 1 година			
1.2.	в т.ч. с остатъчен период от 1 до 3 години			
1.3.	в т.ч. с остатъчен период над 3 години			
2.	Лица с новоотпуснати плащания			
2.1.	в т.ч. с остатъчен период до 1 година			
2.2.	в т.ч. с остатъчен период от 1 до 3 години			
2.3.	в т.ч. с остатъчен период над 3 години			
3.	Починали			
4.	Лица с прекратени плащания			
5.	Лица, получаващи разсрочени плащания в края на периода			
5.1.	в т.ч. с остатъчен период до 1 година			
5.2.	в т.ч. с остатъчен период от 1 до 3 години			
5.3.	в т.ч. с остатъчен период над 3 години			
6.	Брой плащания и среден размер на месечните плащания			

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата: г.

Представяващи
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

1.
(име, фамилия, подпис)

2.
(име, фамилия, подпис)