

ПРИЛОЖЕНИЕ V

Съдържанието и нивото на детайлност на плановете за реструктуриране на инвестиционните посредници и/или групи, спрямо които да бъдат приложени опростени изисквания при изготвяне на плановете за реструктуриране, определени с Решение на КФН от 05.09.2025 г.

I. ОБОБЩЕНИЕ НА СЪЩЕСТВЕНИ ПРОМЕНИ, НАСТЪПИЛИ В ИНСТИТУЦИЯТА ОТ ПОСЛЕДНОТО ПРЕДОСТАВЯНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

II. СТРАТЕГИЧЕСКИ БИЗНЕС АНАЛИЗ

1. Структура на инвестиционния посредник и/или група (ИП)
 - 1.1. Предмет на дейност
 - 1.2. Структура на групата, чиято част е ИП със съответните взаимозависими функции/дейности между свързаните в групата компании
 - 1.3. Вътрешна организационна структура на ИП и/или група със съответните взаимозависими функции/дейности между отделните звена, линии на отговорност
2. Финансова информация за ИП на индивидуална основа, както и за групата свързани лица
 - 2.1. Отчет за финансовото състояние
 - 2.2. Отчет за всеобхватния доход
 - 2.3. Капиталови изисквания
3. Бизнес модел на ИП
 - 3.1. Сделки за собствена сметка с финансови инструменти
 - 3.2. Консултации и анализи и други
 - 3.3. Приемане и предаване на нареждания за сметка на клиенти
4. Критични функции и основни дейности
 - 4.1. Основни дейности
 - 4.2. Определяне на критичните функции
5. Взаимосвързаност
 - 5.1. Вътрешна взаимосвързаност
 - 5.2. Външна взаимосвързаност
6. Критични IT системи и пазарни инфраструктури

III. ПРЕДПОЧИТАНА СТРАТЕГИЯ ЗА РЕСТРУКТУРИРАНЕ ИЛИЛИ ПРЕКРАТЯВА ЧРЕЗ ПРОИЗВОДСТВО ПО НЕСЪСТОЯТЕЛНОСТ, ЛИКВИДАЦИЯ ИЛИ ПО СЪОТВЕТНИЯ РЕД, СЪГЛАСНО ПРИЛОЖИМОТО ЗАКОНОДАТЕЛСТВО

1. Оценка на необходимостта за предприемане на различни действия по реструктуриране или преминаване към обичайно производство по несъстоятелност
2. Лица, спрямо които ще се прилагат действия по реструктуриране
3. Критични функции, които ще бъдат запазени
4. Срокове за изпълнение на плана

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

5. Алтернативни инструменти за реструктуриране в случай на неуспех на предпочитаната стратегия
6. Правила за сътрудничество с други национални компетентни органи в случай на група

IV. ФИНАНСОВА И ОПЕРАТИВНА НЕПРЕКЪСНАТОСТ НА ДЕЙНОСТТА НА ИП И/ИЛИ ГРУПА

1. Описание на информацията, необходима за изпълнение на стратегията за реструктуриране включително за извършване на оценката от независим оценител
2. Описание на правилата за осигуряване на непрекъснат достъп до критични функции и инфраструктури по време на реструктуриране
3. Описание на изискванията за финансиране и източниците на финансиране за изпълнение на предвидената в плана стратегия

V. ПЛАН ЗА КОМУНИКАЦИЯ

VI. ЗАКЛЮЧЕНИЕ И ИЗВОДИ ОТ ОЦЕНКАТА НА ВЪЗМОЖНОСТТА ЗА РЕСТРУКТУРИРАНЕ