

**Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 17 от 07.07.2004 г. за документите, които са необходими за издаване на разрешение за преобразуване на пенсионноосигурително дружество и на фонд за допълнително пенсионно осигуряване и за изискванията към плановете по чл. 327, ал. 1, т. 3 и чл. 336, ал. 1 от Кодекса за социално осигуряване**

(обн., ДВ, бр. 65 от 2004 г.; изм. и доп., бр. 102 от 2007 г., бр. 18 от 2018 г., бр. 41 от 2019 г., бр. 59 от 2021 г. и бр. 70 от 2024 г.)

**§ 1.** В наименованието на наредбата думите „които са необходими“ и запетаята преди тях се заличават, а думите „планове по чл. 327, ал. 1, т. 3 и чл. 336, ал. 1 от Кодекса за социално осигуряване“ се заменят с „плана за ликвидация, плана на синдика при несъстоятелност и плана за структуриране на портфейлите на подфондовете“.

**§ 2.** В чл. 1 се създава т. 5:

„5. изискванията към съдържанието на плана за структуриране на портфейлите на подфондовете по чл. 214а, ал. 3, т. 3 и чл. 214б, ал. 2, т. 3 КСО и по § 180, ал. 1, т. 2, буква „в“ от преходните и заключителните разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Кодекса за социално осигуряване (ДВ, бр. 27 от 2026 г.)“

**§ 3.** В чл. 2, ал. 1 се правят следните изменения:

1. В текста преди т. 1 думите „утвърден от заместник-председателя на Комисията, ръководещ управление „Осигурителен надзор“, наричан по-нататък „заместник-председателя“ се заменят със „съгласно приложение № 1“.

2. В т. 6 думите „в доброволните пенсионни фондове за ПЕПП“ се заличават.

3. Точка 8 се изменя така:

„8. отчетите на дружеството и управляваните от него фондове, изготвени към датата по чл. 3, т. 13 със съдържанието на месечните отчети за надзорни цели, определени с Наредба № 63 ..... 2026 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 и подфондове (ДВ, бр. ... от 2026 г.), наричана по-нататък „Наредба № 63“;“

4. Точки 9, 10, 11 и 12 се отменят.

5. Точки 14 и 15 се изменят така:

„14. за новоучреденото дружество - документите по чл. 3, ал. 2, т. 3, 4, 6 - 10 и 12 - 16 от Наредба № 60 от .... 2026 г. за документите, необходими за издаване на пенсионна лицензия, разрешения и одобрения по Кодекса за социално осигуряване (ДВ, бр. ... от 2026 г.), наричана по-нататък „Наредба № 60“;

15. за приемащото дружество - документите по чл. 3, ал. 2, т. 6, т. 7, буква “б”, т. 14 и 16 от Наредба № 60, а при промени в управителните и контролните органи - и документите по чл. 3, ал. 2, т. 3, 4 и 12 от същата наредба;“

6. В т. 18 думите „биометричните таблици за всеки фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване след преобразуването и личните данни на отговорния актюер на дружеството“ се заличават.

7. В т. 19 думите „договори за“ се заменят с „договорите за“.

8. В т. 20 думите „депозитари по чл. 214а, ал. 4“ се заменят с „депозитарите по чл. 214а, ал. 9“.

**§ 4.** В чл. 3 се правят следните изменения и допълнения:

1. В т. 2 и 5 думите „в доброволните пенсионни фондове за ПЕПП“ се заличават.

2. В т. 11 думите „193, ал. 8 и“ се заличават.

3. В т. 14 и 15 думите „ал. 4“ се заменят с „ал. 9“.

4. В т. 16 думите „чл. 192, ал. 2, чл. 193, ал. 8, чл. 193а, ал. 1 и чл. 213, ал. 2 КСО” се заменят с „по чл. 123ч, ал. 1 и чл. 193а, ал. 1 КСО и пенсионните резерви, поддържани по реда на § 188, ал. 3 от преходните и заключителни разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Кодекса за социално осигуряване (ДВ, бр. 27 от 2026 г.);“.

5. В т. 20 накрая се поставя запетая и се добавя „изготвили експертната оценка“.

**§ 5.** В чл. 4, ал. 1 се правят следните изменения:

1. В текста преди т. 1 думите „утвърден от заместник-председателя“ се заменят със „съгласно приложение № 2“, а запетаята преди тях се заличава.

2. В т. 6 думите „т. 4 - 12“ се заменят с „т. 4 - 8“.

**§ 6.** В чл. 5 се правят следните изменения и допълнения:

1. В ал. 1:

а) в текста преди т. 1 думите „утвърден от заместник-председателя“ се заменят със „съгласно приложение № 3“, а запетаята преди тях се заличава;

б) точка 9 се изменя така:

„9. отчета на всяко пенсионноосигурително дружество и всеки вливащ се и приемащ фонд, изготвени към датата по ал. 4, т. 15 със съдържанието на месечните отчети за надзорни цели, определени с Наредба № 63;“

в) точки 10, 11, 12 и 13 се отменят;

г) в т. 14 след думата „изменението“ се добавя „и допълването“;

д) в т. 15 думите „изменението му“ се заменят с „изменението и допълването им“;

е) в т. 16 думите „и биометричните таблици на приемащ фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване“ се заличават.

2. В ал. 2, т. 3 и ал. 3, т. 3 думите „регистъра по чл. 148, ал. 1 или чл. 221, ал. 1 КСО“ се заменят с „регистър БУЛСТАТ“.

3. В ал. 4:

а) в текста преди т. 1 думите „от оправомощените лица“ се заличават;

б) в т. 5, 8, 9 и 10 думите „в доброволните пенсионни фондове за ПЕПП“ се заличават;

в) в т. 15 след думите „датата на“ се добавя „изготвяне на“;

г) в т. 16 и 17 думите „ал. 4“ се заменят с „ал. 9“;

д) в т. 19 след думите „фонд и“ се добавя „данни за“;

е) в т. 20 след думите „информация, и“ е добавя „данни за“.

4. В ал. 5:

а) в теста преди т. 1 думите „на оправомощените лица“ се заличават;

б) в т. 1 след думата „наименованията“ се добавя „и единните идентификационни кодове“;

в) в т. 2 след думата „наименованието“ се добавя „и код по БУЛСТАТ“;

г) в т. 12 след думите „датата на“ се добавя „изготвяне на“;

д) в т. 14 думите „новата банка-попечител, за трансферирането на държаните от досегашната банка-попечител безналични ценни книжа по регистъра на фонда от сметката му при нея по сметка в новата банка-попечител“ се заменят с „банката-попечител на приемащия фонд, за трансферирането на държаните от досегашната банката-попечител на вливащия се фонд безналични ценни книжа по регистъра на фонда от сметката му при нея по сметка в новата банката-попечител на приемащия фонд“;

е) в т. 15 след думите „фонд и“ се добавя „данни за“;

ж) в т. 16 след думите „информация, и“ се добавя „данни за“.

5. В ал. 7 след думите „допълнително пенсионно осигуряване“ се поставя запетая и се добавя „съответно подфондове“.

**§ 7.** В чл. 6 се правят следните изменения и допълнения:

1. В ал. 1:

а) в текста преди т. 1 думите „утвърден от заместник-председателя“ се заменят със „съгласно приложение № 4“, а запетаята преди тях се заличава;

б) точки 8 и 9 се изменят така:

„8. отчет на прекратяващото се дружество към датата на вземане на решението за прекратяване по т. 3 със съдържанието на месечния отчет за надзорни цели, определен с Наредба № 63;

9. отчетите на преобразуващите се и приемащи фондове, изготвени към датата по чл. 5, ал. 4, т. 15 със съдържанието на месечните отчети за надзорни цели, определени с Наредба № 63;“

в) точки 10, 11, 12, 13 и 14 се отменят;

г) точка 15 се изменя така:

„15. данни за ликвидатора - имена (собствено, бащино и фамилно), ЕГН, съответно личен номер или личен номер на чужденец, и адресна регистрация, професионален опит и квалификация, както и следните документи за него:

а) доказателство за липсата на осъждане по чл. 2, ал. 4 от Наредба № 60, когато ликвидаторът не е български гражданин;

б) данни за серията и номера на притежаваната диплома за висше образование, завършено в страната след 31.12.2011 г.; за диплома за завършено висше образование в Република България, която е издадена преди 1.01.2012 г., се представя заверен препис от нея; за диплома, която не е издадена от висше училище в Република България, се посочва и номер на удостоверение за признаване на придобитото висше образование, вписано в регистъра за академично признаване, воден от Националния център за информация и документация, или се прилага заверено копие от удостоверението;

в) декларация, че не е бил обявен в несъстоятелност търговец и не се намира в производство по несъстоятелност;

г) декларация, че не е бил член на управителен или контролен орган или неограничено отговорен съдружник в дружество, за което е открито производство по обявяване в несъстоятелност, или в прекратено поради несъстоятелност дружество, ако са останали неудовлетворени кредитори.“

**§ 8.** В чл. 7, ал. 2 думата „случая“ се заменя със „случаите“.

**§ 9.** Създава се раздел VII с чл. 9:

## **„Раздел VII**

### **Изисквания към плана за структуриране на портфейлите на подфондовете в универсален пенсионен фонд, фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и доброволен пенсионен фонд за ПЕПП**

Чл. 9. (1) Планът за структуриране на портфейлите на подфондовете в универсален пенсионен фонд, фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и доброволен пенсионен фонд за ПЕПП се изготвя със съдържание съгласно приложение № 5.

(2) При съществени промени в пазарните условия или стойността на активите на фонда пенсионноосигурителното дружество актуализира плана по ал. 1 и го представя в Комисията до края на работния ден, следващ приемане на промените в него.“

**§ 10.** В допълнителната разпоредба в § 1 думите „както и по съответните партии на резервите по чл. 193, ал. 7 КСО, в преобразуващите се фондове“ и запетаята преди тях се заличават.

**§ 11.** В § 3 от преходните и заключителните разпоредби думите „чл. 343 от Кодекса за социално осигуряване“ се заменят с „чл. 214а, ал. 3, т. 3, чл. 214б, ал. 2, т. 3 и чл. 343 от Кодекса за социално осигуряване и § 180, ал. 1, т. 2, буква “в”, във връзка с § 192 от преходните и заключителните разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Кодекса за социално осигуряване (ДВ, бр. 27 от 2026 г.)“.

§ 12. Създава се приложение № 1 към чл. 2, ал. 1:

„Приложение № 1  
към чл. 2, ал. 1

**ДО  
КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР**

**ИСКАНЕ  
за получаване на разрешение за преобразуване на пенсионноосигурителни дружества  
чрез вливане или сливане**

**ОТ**

1. \_\_\_\_\_ ЕИК \_\_\_\_\_,  
*/наименование на пенсионноосигурително дружество /*

**управлявано и представлявано от**

\_\_\_\_\_ ЕГН/ЛН/ЛНЧ/дата на раждане \_\_\_\_\_,  
*/имена/ /дата на раждане се посочва само ако не е налице друг идентификатор/*

\_\_\_\_\_ ЕГН/ЛН/ЛНЧ/дата на раждане \_\_\_\_\_,  
*/имена/ /дата на раждане се посочва само ако не е налице друг идентификатор/*

**и**

2. \_\_\_\_\_ ЕИК \_\_\_\_\_,  
*/наименование на пенсионноосигурително дружество /*

**управлявано и представлявано от**

\_\_\_\_\_ ЕГН/ЛН/ЛНЧ/дата на раждане \_\_\_\_\_,  
*/имена/ /дата на раждане се посочва само ако не е налице друг идентификатор/*

\_\_\_\_\_ ЕГН/ЛН/ЛНЧ/дата на раждане \_\_\_\_\_,  
*/имена/ /дата на раждане се посочва само ако не е налице друг идентификатор/*

**чрез**

**ВЛИВАНЕ** на дружеството по т. 1 в дружеството по т. 2

**СЛИВАНЕ** на дружествата по т. 1 и 2, в резултат от което се учредява

\_\_\_\_\_ */наименование на новоучреденото пенсионноосигурително дружество – попълва се при сливане/*  
**включително за издаване на пенсионна лицензия на посоченото новоучредено дружество**

**Фондовете за допълнително пенсионно осигуряване и фондовете за извършване на плащания, управлявани от дружествата по т. 1 и 2, ще се преобразуват по следния начин, съответно управлението им ще се поеме по следния начин:**

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

*/описва се начинът за преобразуване на всеки фонд – в кой фонд се влива/с кой фонд се слива и кой е новообразуваният фонд/кой фонд приема, съответно от кое дружество се поема управлението на фонда, който не се преобразува/*

### **Приложени документи:**

- Решение на общото събрание на акционерите на всяко преобразуващо се или приемащо дружество по чл. 262о от Търговския закон (ТЗ) за преобразуването му чрез вливане/сливане, включително решения по чл. 2, ал. 1, т. 2 от Наредба № 17
- Договор за преобразуване с реквизитите по чл. 3 от Наредба № 17
- Доклад на управителния орган на всяко участващо в преобразуването дружество по чл. 262и от ТЗ
- Доклад на проверителя по чл. 262м от ТЗ, включващ становището по чл. 2, ал. 1, т. 5 от Наредба № 17
- Експертната оценка за коректното използване на правилата, по които са оценени активите на фондовете, за верността на данните за инвестиционните портфейли за реализираната доходност
- Декларации от извършилите експертната оценка лица, че отговарят на изискванията на чл. 2, ал. 3 от Наредба № 17
- Отчети на дружеството и управляваните от него фондове към датата по чл. 3, т. 13 от Наредба № 17
- Разрешение от Комисията за защита на конкуренцията за извършване на вливането или сливането
- Образи на уведомленията по чл. 340, ал.1 и 2 от Кодекса за социално осигуряване (КСО) до осигурените, осигурените по ПЕПП, пенсионерите, бенефициерите на ПЕПП и осигурителите за преобразуването

### **За новоучреденото дружество**

- Устав
- Решение на надзорния съвет за избор на управителен съвет и решение на съответния управителен орган за начина, по който ще се представлява дружеството и лицата, които ще го представляват
- Правилници за работата на управителния и надзорния съвет, съответно – правилник за работата на съвета на директорите
- Бизнесплан
- Правила за управление на рисковете, свързани с дейността на дружеството и управляваните от него фондове
- Правила за вътрешния контрол
- Правила за оперативния контрол
- Правила за вътрешния одит
- Правила за публичното оповестяване и предоставянето на информация на надзорния орган, на осигурените лица и на осигурените по ПЕПП лица
- Правила за личните сделки
- Правила за установяването и предотвратяването на конфликт на интереси
- Правила за отношенията с осигурителни посредници и с външните изпълнители, с които ще бъдат сключвани договори за осъществяване на определени дейности
- Правила за оценката на активите и на пасивите на пенсионноосигурителното дружество и на управляваните от него фондове
- Правила за актюерската дейност
- Политиката за възнагражденията на лицата по чл. 123о, ал. 1 от КСО
- Счетоводна политика на пенсионноосигурителното дружество и на управляваните от него фондове
- Политика за идентифициране на свързаните лица по чл. 123е, ал. 4, т. 8 от КСО
- Доказателства за завършено висше образование /за всеки член на управителния и контролния орган, прокуриста и представляващите/
- Документи, удостоверяващи професионалния ОПИТ /за всеки член на управителния съвет, на съвета на директорите и прокуриста/

Доказателства за липса на осъждане /за член на управителен или контролен орган или прокурист, който не е български гражданин/

Декларации във връзка с чл. 121д, ал. 5, т. 4 – 12 и ал. 9 от КСО /за член на управителен и контролен орган, представляващ юридическо лице – член на контролен орган, и прокурист - приложение № 20 към Наредба № 60/

Декларации във връзка с чл. 121д, ал. 5, т. 5 – 8 и т. 10 - 12 от КСО /за юридическо лице – член на контролния орган; приложение № 21 към Наредба № 60 /

Декларации във връзка с чл. 121д<sup>1</sup>, ал. 2, т. 2 и т. 3 от КСО /от независимите членове - приложение № 22 към Наредба № 60 /

Декларации във връзка с чл. 121е, ал. 1 и 2 от КСО /от лицата, които ще управляват дружеството – приложение № 2 към Наредба № 60/

Данни за информационната система на дружеството

Списък на акционерите

Удостоверение за актуално правно състояние /за юридическо лице - акционер, регистрирано в чужбина/

Документ от орган, осъществяващ специализиран финансов надзор /за финансова институция извън ЕС и ЕИП/

Декларации във връзка с чл. 121б, ал. 2 и чл. 121в, ал. 3 от КСО от акционерите /от преките акционери независимо от процента на участие – приложение № 3 към Наредба № 60 за физическо лице и приложение № 4 към същата наредба за юридическо лице, което не е международна организация/

Декларации за обстоятелства, касаещи квалифицирано участие в капитала на пенсионноосигурителното дружество /приложение № 15 към Наредба № 60 за физическо лице и приложение № 16 към същата наредба за юридическо лице, което не е международна организация, и приложение № 17 към същата наредба за международна организация /

Удостоверение или друг аналогичен документ за установените и платени данъчни и осигурителни задължения за последните три години /за лице, местно за данъчни цели на друга държава членка или трета държава /

Декларация за установените и платени данъчни и осигурителни задължения за последните 3 години в свободен текст /за лице, местно за данъчни цели на друга държава членка или трета държава, където не се издава удостоверение за установените и платени данъчни и/или осигурителни задължения/

Годишни финансови отчети за последните три години и финансов отчет за последното тримесечие, предхождащо подаването на заявлението

Информация за групата, към която принадлежи юридическото лице

Информация за кредитния рейтинг

Справка за професионална квалификация и опит

Описание на дейността на юридическото лице

Устав/ аналогичен учредителен документ /за юридическо лице или аналогично образувание, което не е вписано в търговския регистър и в регистъра на юридическите лица с нестопанска цел в България /

Доказателства за липса на осъждане /за лице, което не е български гражданин, и притежава квалифицирано участие или представлява юридическо лице с квалифицирано участие/

Справка за кадрова обезпеченост

### **За приемащото дружество**

Бизнесплан

Правила за вътрешния контрол

Списък на акционерите

Удостоверение за актуално правно състояние /за юридическо лице - акционер, регистрирано в чужбина/

Документ от орган, осъществяващ специализиран финансов надзор /за финансова институция извън ЕС и ЕИП/

Данни за информационната система на дружеството

Решение на надзорния съвет за избор на управителен съвет и решение на съответния управителен орган за начина, по който ще се представлява дружеството и лицата, които ще го представляват /при промени в управителните и контролни органи/

Правилници за работата на управителния и надзорния съвет, съответно – правилник за работата на съвета на директорите/при промени в управителните и контролни органи/

Доказателства за завършено висше образование /за нов член на управителния и контролния орган или прокурист/

- Документи, удостоверяващи професионалния опит /за нов член на управителния и контролния орган или прокурист/
- Доказателства за липса на осъждане /за нов член на управителния и контролния орган или прокурист, който не е български гражданин/
- Декларации във връзка с чл. 121д, ал. 5, т. 4 – 12 и ал. 9 от КСО /при промени в управителните и контролни органи - за член на управителен и контролен орган, представляващ юридическо лице – член на контролен орган, и прокурист - приложение № 20 към Наредба № 60/
- Декларации във връзка с чл. 121д, ал. 5, т. 5 – 8 и т. 10 - 12 и ал. 9 от КСО /при промени в управителните и контролни органи - за юридическо лице – член на контролния орган; приложение № 21 към Наредба № 60/
- Декларации във връзка с чл. 121д<sup>1</sup>, ал. 2, т. 2 и т. 3 от КСО /при промени в управителните и контролни органи - от независимите членове - приложение № 22 към Наредба № 60 /
- Декларации във връзка с чл. 121е, ал. 1 и 2 от КСО /при промени в лицата, които ще управляват и представляват дружеството – приложение № 2 към Наредба № 60/
- Справка за кадрова обезпеченост

### **За фондовете, осъществяващи дейност след преобразуването**

- Правилници за организацията и дейността на управляваните фондове за допълнително пенсионно осигуряване след преобразуването
- Правила на всеки фонд за извършване на плащания след преобразуването
- Решения на компетентните управителни органи на дружествата за приемане на правилниците за организацията и дейността на пенсионните фондове и на правилата на фондовете за извършване на плащания, съответно - на изменения и допълнения в тях
- Актюерски разчети за предлаганите пенсионни схеми във всеки фонд след преобразуването
- Образци на осигурителните и пенсионните договори, съответно договори за ПЕПП, за всеки фонд след преобразуването
  
- Проекти на договори с инвестиционни посредници и на договори с банки-попечители, съответно депозитари, за дейността след преобразуването
- Правила за оценка на активите и пасивите на пенсионноосигурителното дружество и на управляваните от него фондове след преобразуването
- Вътрешни правила по чл. 179в, ал. 1 КСО след преобразуването
- Инвестиционна политика на фонда за допълнително пенсионно осигуряване след преобразуването

- Други документи по преценка на дружествата, подали искането:

---



---



---



---

*/ описват се допълнително представените документи/*

### **Желаем да получим решението на Комисията за финансов надзор по следния начин:**

*/ отбележете Вашето желание в едно от квадратчетата/*

- в деловодството на Комисията;
- чрез лицензиран пощенски оператор на адреса за кореспонденция на дружеството;
- чрез Информационната система за сигурно електронно връчване като модул на Портала на електронното управление по смисъла на Закона за електронното управление.

1. \_\_\_\_\_  
*/наименование на пенсионноосигурително дружество /*

Дата: \_\_\_\_\_ Представяващ: \_\_\_\_\_  
*/имена, подпис/*

Дата: \_\_\_\_\_ Представяващ: \_\_\_\_\_  
*/имена, подпис/*

2. \_\_\_\_\_  
*/наименование на пенсионноосигурително дружество /*

Дата: \_\_\_\_\_ Представяващ: \_\_\_\_\_  
*/имена, подпис/*

Дата: \_\_\_\_\_ Представяващ: \_\_\_\_\_  
*/имена, подпис/*

**Комисията за финансов надзор обработва личните данни на представляващите юридическите лица и другите физически лица, за които предоставяте информация, при спазване на приложимите нормативни изисквания за изпълнение на своите законоустановени правомощия. Допълнителна информация по този въпрос можете да получите на [www.fsc.bg](http://www.fsc.bg).**

#### **Указания за попълване и подаване на искането**

**1. Съгласно чл. 317, ал. 1 от КСО за преобразуване на пенсионноосигурителни дружества е необходимо предварително разрешение от Комисията за финансов надзор.**

**2. Със знак „X“ или „✓“ в съответните графи се посочват начинът на преобразуване и приложените към искането документи.**

**3. Искането и приложените към него декларации се представят в оригинал на хартиен носител или като електронен документ, подписан с квалифициран електронен подпис. Останалите документи се представят в оригинал или като заверено копие.**

**4. Копията се заверяват с текст или печат „Вярно с оригинала“ и собствено и фамилно име и подпис на лицето, направило заверката, освен когато се изисква или е извършена нотариална заверка. Копията на електронен носител на документите се считат заверени с подписването им с квалифициран електронен подпис или с прилагането им към електронно съобщение, подписано с квалифициран електронен подпис.**

**5. Документите на чужд език трябва да са придружени от легализиран превод на български език, освен когато документът е съставен едновременно на български и на чужд език. При несъответствие между текстовете в оригинала и превода или в документа на български и на чужд език за верен се приема преводът или текстът на български език.**

**6. Освен посочените в образеца документи дружествата, участващи в преобразуването, могат по своя преценка да представят допълнителни документи.**

**7. Съгласно чл. 322, ал. 2 заместник-председателят на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Осигурителен надзор“, може да изисква отстраняване на несъответствия със закона и/или предоставяне на допълнителни сведения и документи.**

§ 13. Създава се приложение № 2 към чл. 4, ал. 1:

„Приложение № 2  
към чл. 4, ал. 1

ДО  
КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

ИСКАНЕ

за получаване на разрешение за преобразуване на пенсионноосигурителни дружества  
чрез отделяне или разделяне

ОТ

1. \_\_\_\_\_ ЕИК \_\_\_\_\_,  
*/наименование на преобразуващото се пенсионноосигурително дружество /*

управлявано и представлявано от

ЕГН/ЛН/ЛНЧ/дата на раждане \_\_\_\_\_,  
*/имена/ /дата на раждане се посочва само ако не е налице друг идентификатор/*

ЕГН/ЛН/ЛНЧ/дата на раждане \_\_\_\_\_,  
*/имена/ /дата на раждане се посочва само ако не е налице друг идентификатор/*

2. \_\_\_\_\_ ЕИК \_\_\_\_\_,  
*/наименование на приемащото пенсионноосигурително дружество /*

управлявано и представлявано от

ЕГН/ЛН/ЛНЧ/дата на раждане \_\_\_\_\_,  
*/имена/ /дата на раждане се посочва само ако не е налице друг идентификатор/*

ЕГН/ЛН/ЛНЧ/дата на раждане \_\_\_\_\_,  
*/имена/ /дата на раждане се посочва само ако не е налице друг идентификатор/*

*Данните по т. 2 се попълват само когато част от имуществото на дружеството по т. 1 преминава към друго дружество.*

чрез

**ОТДЕЛЯНЕ** на част от имуществото на дружеството по т. 1, като

отделената част ще бъде придобита от приемащото пенсионноосигурително дружество  
по т. 2 (*отделяне чрез придобиване*)

отделената част ще премине към новоучредено дружество (*отделяне чрез учредяване*)

\_\_\_\_\_  
*/наименование на новоучреденото пенсионноосигурително дружество/*

**РАЗДЕЛЯНЕ** на дружеството по т. 1, като

част от имуществото му ще бъде придобита от приемащото пенсионноосигурително  
дружество по т. 2 (*разделяне чрез придобиване*)

следното новоучредено дружество (*разделяне чрез учредяване*)

\_\_\_\_\_  
*/наименование на новоучреденото пенсионноосигурително дружество/*

и за издаване на пенсионна лицензия на съответното новоучредено дружество

Фондовете за допълнително пенсионно осигуряване и фондовете за извършване на  
плащания, управлявани от дружествата по т. 1 и 2, ще се преобразуват по следния начин,  
съответно управлението им ще се поеме по следния начин:

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

*/описва се начинът за преобразуване на всеки пенсионен фонд и наименованието на пенсионноосигурителното дружество, към което преминава – приемащо и/или новоучредено /*

### **Приложени документи:**

Решение на общото събрание на акционерите на всяко преобразуващо се или приемащо дружество по чл. 262о от Търговския закон (ТЗ) за преобразуването му чрез разделяне или отделяне, включително решения по чл. 4, ал. 1, т. 2 от Наредба № 17

Договор за преобразуване /когато имущество на преобразуващото се дружество и управлението на учредени от него фондове преминават към съществуващи пенсионноосигурителни дружества/

План за преобразуване /когато имущество на преобразуващото се дружество и управлението на учредени от него фондове преминават към новоучредени пенсионноосигурителни дружества/

Разрешение от Комисията за защита на конкуренцията /когато имущество на преобразуващото се дружество и управлението на учредени от него фондове преминават към съществуващи пенсионноосигурителни дружества/

Доклад на управителния орган на всяко участващо в преобразуването дружество по чл. 262и от ТЗ

Доклад на проверителя по чл. 262м от ТЗ, включващ становището по чл. 2, ал. 1, т. 5 от Наредба № 17

Експертната оценка за коректното използване на правилата, по които са оценени активите на фондовете, за верността на данните за инвестиционните портфейли за реализираната доходност

Декларации от извършилите експертната оценка лица, че отговарят на изискванията на чл. 2, ал. 3 от Наредба № 17

Отчети на дружеството и управляваните от него фондове към датата по чл. 3, т. 13 от Наредба № 17

Образци на уведомленията по чл. 340, ал.1 и 2 от Кодекса за социално осигуряване (КСО) до осигурените, осигурените по ПЕПП, пенсионерите, бенефициерите на ПЕПП и осигурителите за преобразуването

#### **За новоучреденото дружество**

Устав

Решение на надзорния съвет за избор на управителен съвет и решение на съответния управителен орган за начина, по който ще се представлява дружеството и лицата, които ще го представляват

Правилници за работата на управителния и надзорния съвет, съответно – правилник за работата на съвета на директорите

Бизнесплан

Правила за управление на рисковете, свързани с дейността на дружеството и управляваните от него фондове

Правила за вътрешния контрол

Правила за оперативния контрол

Правила за вътрешния одит

Правила за публичното оповестяване и предоставянето на информация на надзорния орган, на осигурените лица и на осигурените по ПЕПП лица

Правила за личните сделки

Правила за установяването и предотвратяването на конфликт на интереси

Правила за отношенията с осигурителни посредници и с външните изпълнители, с които ще бъдат сключвани договори за осъществяване на определени дейности

Правила за оценката на активите и на пасивите на пенсионноосигурителното дружество и на управляваните от него фондове

Правила за актюерската дейност

Политиката за възнагражденията на лицата по чл. 123о, ал. 1 от КСО

Счетоводна политика на пенсионноосигурителното дружество и на управляваните от него фондове

Политика за идентифициране на свързаните лица по чл. 123е, ал. 4, т. 9 от КСО

Доказателства за завършено висше образование /за всеки член на управителния и контролния орган, прокуриста и представляващите/

Документи, удостоверяващи професионалния опит /за всеки член на управителния съвет, на съвета на директорите и прокуриста/

Доказателства за липса на осъждане /за член на управителен или контролен орган или прокурист, който не е български гражданин/

Декларации във връзка с чл. 121д, ал. 5, т. 4 – 12 и ал. 9 от КСО /за член на управителен и контролен орган, представляващ юридическо лице – член на контролен орган, и прокурист - приложение № 20 към Наредба № 60/

Декларации във връзка с чл. 121д, ал. 5, т. 5 – 8 и т. 10 - 12 и ал. 9 от КСО /за юридическо лице – член на контролния орган; приложение № 21 към Наредба № 60/

Декларации във връзка с чл. 121д<sup>1</sup>, ал. 2, т. 2 и т. 3 от КСО /от независимите членове - приложение № 22 към Наредба № 60/

Декларации във връзка с чл. 121е, ал. 1 и 2 от КСО /от лицата, които ще управляват дружеството – приложение № 2 към Наредба № 60/

Данни за информационната система на дружеството

Списък на акционерите

Удостоверение за актуално правно състояние /за юридическо лице - акционер, регистрирано в чужбина/

Документ от орган, осъществяващ специализиран финансов надзор /за финансова институция извън ЕС и ЕИП/

Декларации във връзка с чл. 121б, ал. 2 и чл. 121в, ал. 3 от КСО от акционерите /от преките акционери независимо от процента на участие – приложение № 3 към Наредба № 60 за физическо лице и приложение № 4 към Наредба № 60 за юридическо лице, което не е международна организация/

Декларации за обстоятелства, касаещи квалифицирано участие в капитала на пенсионноосигурителното дружество /приложение № 15 към Наредба № 60 за физическо лице, приложение № 16 към същата наредба за юридическо лице, което не е международна организация и приложение № 17 към същата наредба за международна организация/

Удостоверение или друг аналогичен документ за установените и платени данъчни и осигурителни задължения за последните три години /за лице, местно за данъчни цели на чужда държава/

Декларация за установените и платени данъчни и осигурителни задължения за последните 3 години в свободен текст /за лице, местно за данъчни цели на друга държава, където не се издава удостоверение за установените и платени данъчни и/или осигурителни задължения/

Годишни финансови отчети за последните три години и финансов отчет за последното тримесечие, предхождащо подаването на заявлението

Информация за групата, към която принадлежи юридическото лице

Информация за кредитния рейтинг

Справка за професионална квалификация и опит

Описание на дейността на юридическото лице

Устав/ аналогичен учредителен документ /за юридическо лице или аналогично образование, което не е вписано в търговския регистър и в регистъра на юридическите лица с нестопанска цел в България /

Доказателства за липса на осъждане /за лице, което не е български гражданин, и притежава квалифицирано участие или представлява юридическо лице с квалифицирано участие/

Справка за кадрова обезпеченост

### **За приемащото дружество**

Бизнесплан

Правила за вътрешния контрол

Списък на акционерите

Удостоверение за актуално правно състояние /за юридическо лице - акционер, регистрирано в чужбина/

Документ от орган, осъществяващ специализиран финансов надзор /за финансова институция извън ЕС и ЕИП/

Данни за информационната система на дружеството

Решение на надзорния съвет за избор на управителен съвет и решение на съответния управителен орган за начина, по който ще се представлява дружеството и лицата, които ще го представляват /при промени в управителните и контролни органи/

Правилници за работата на управителния и надзорния съвет, съответно – правилник за работата на съвета на директорите/при промени в управителните и контролни органи/

Доказателства за завършено висше образование /за нов член на управителния и контролния орган или прокурист/

Документи, удостоверяващи професионалния опит /за нов член на управителния и контролния орган или прокурист/

Доказателства за липса на осъждане /за нов член на управителния и контролния орган или прокурист, който не е български гражданин/

Декларации във връзка с чл. 121д, ал. 5, т. 4 – 12 и ал. 9 от КСО /при промени в управителните и контролни органи - за член на управителен и контролен орган, представляващ юридическо лице – член на контролен орган, и прокурист - приложение № 20 към Наредба № 60/

Декларации във връзка с чл. 121д, ал. 5, т. 5 – 8 и т. 10 - 12 и ал. 9 от КСО /при промени в управителните и контролни органи - за юридическо лице – член на контролния орган; приложение № 21 към Наредба № 60 /

Декларации във връзка с чл. 121д<sup>1</sup>, ал. 2, т. 2 и т. 3 от КСО /при промени в управителните и контролни органи - от независимите членове - приложение № 22 към Наредба № 60/

Декларации във връзка с чл. 121е, ал. 1 и 2 от КСО /при промени в лицата, които ще управляват и представляват дружеството – приложение № 2 към Наредба № 60/

Справка за кадрова обезпеченост

#### **За фондовете, осъществяващи дейност след преобразуването**

Правилници за организацията и дейността на управляваните фондове за допълнително пенсионно осигуряване след преобразуването

Правила на всеки фонд за извършване на плащания след преобразуването

Решения на компетентните управителни органи на дружествата за приемане на правилниците за организацията и дейността на пенсионните фондове и на правилата на фондовете за извършване на плащания, съответно - на изменения и допълнения в тях

Актюерски разчети за предлаганите пенсионни схеми във всеки фонд след преобразуването

Образци на осигурителните и пенсионните договори, съответно договори за ПЕПП, за всеки фонд след преобразуването

Проекти на договори с инвестиционни посредници и на договори с банки-попечители, съответно депозитари, за дейността след преобразуването

Правила за оценка на активите и пасивите на пенсионноосигурителното дружество и на управляваните от него фондове след преобразуването

Вътрешни правила по чл. 179в, ал. 1 КСО след преобразуването

Инвестиционна политика на фонда за допълнително пенсионно осигуряване след преобразуването

Други документи по преценка на дружествата, подали искането:

---

---

---

---

---

*/опишете допълнително представените документи/*

#### **Желаем да получим решението на Комисията за финансов надзор по следния начин:**

*/отбележете Вашето желание в едно от квадратчетата/*

в деловодството на Комисията;

чрез лицензиран пощенски оператор на адреса за кореспонденция на дружеството;

чрез Информационната система за сигурно електронно връчване като модул на Портала на електронното управление по смисъла на Закона за електронното управление.

1. \_\_\_\_\_  
*/наименование на пенсионноосигурително дружество /*

Дата: \_\_\_\_\_ Представяващ: \_\_\_\_\_  
*/имена, подпис/*

Дата: \_\_\_\_\_ Представяващ: \_\_\_\_\_  
*/имена, подпис/*

2. \_\_\_\_\_  
*/наименование на пенсионноосигурително дружество /*

Дата: \_\_\_\_\_ Представяващ: \_\_\_\_\_  
*/имена, подпис/*

Дата: \_\_\_\_\_ Представяващ: \_\_\_\_\_  
*/имена, подпис/*

**Комисията за финансов надзор обработва личните данни на представляващите юридическите лица и другите физически лица, за които предоставяте информация, при спазване на приложимите нормативни изисквания за изпълнение на своите законоустановени правомощия. Допълнителна информация по този въпрос можете да получите на [www.fsc.bg](http://www.fsc.bg).**

#### Указания за попълване и подаване на искането

1. Съгласно чл. 317, ал. 1 от КСО за преобразуване на пенсионноосигурителни дружества е необходимо предварително разрешение от Комисията за финансов надзор.

2. Ако в резултат от преобразуването се създава повече от едно новоучредено дружество или части от имуществото на преобразуващото се дружество преминават към повече от едно приемащо дружество, в искането се добавят полета с данни за всяко новоучредено, съответно всяко приемащо дружество. Изискуемите документи се представят за всяко новоучредено дружество.

3. Със знак „X“ или „✓“ в съответните графи се посочват начинът на преобразуване и приложените към искането документи.

4. Искането и приложените към него декларации се представят в оригинал на хартиен носител или като електронен документ, подписан с квалифициран електронен подпис. Останалите документи се представят в оригинал или като заверено копие.

5. Копията се заверяват с текст или печат „Вярно с оригинала“ и собствено и фамилно име и подпис на лицето, направило заверката, освен когато се изисква или е извършена нотариална заверка. Копията на електронен носител на документите се считат заверени с подписването им с квалифициран електронен подпис или с прилагането им към електронно съобщение, подписано с квалифициран електронен подпис.

6. Документите на чужд език трябва да са придружени от легализиран превод на български език, освен когато документът е съставен едновременно на български и на чужд език. При несъответствие между текстовете в оригинала и превода или в документа на български и на чужд език за верен се приема преводът или текстът на български език.

7. Освен посочените в образца документи дружествата, участващи в преобразуването, могат по своя преценка да представят допълнителни документи.

8. Съгласно чл. 322, ал. 2 заместник-председателят на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Осигурителен надзор“, може да изисква отстраняване на несъответствия със закона и/или предоставяне на допълнителни сведения и документи.

§ 14. Създава се приложение № 3 към чл. 5, ал. 1:

„Приложение № 3  
към чл. 5, ал. 1

**ДО  
КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР**

**ИСКАНЕ**

**за получаване на разрешение за преобразуване на фонд за допълнително пенсионно осигуряване и фонд за извършване на плащания**

**ОТ**

1. \_\_\_\_\_ ЕИК \_\_\_\_\_,  
*/наименование на пенсионноосигурително дружество /*

**управлявано и представявано от**

\_\_\_\_\_ ЕГН/ЛН/ЛНЧ/дата на раждане \_\_\_\_\_,  
*/имена/ /дата на раждане се посочва само ако не е налице друг идентификатор/*

\_\_\_\_\_ ЕГН/ЛН/ЛНЧ/дата на раждане \_\_\_\_\_,  
*/имена/ /дата на раждане се посочва само ако не е налице друг идентификатор/*

**и**

2. \_\_\_\_\_ ЕИК \_\_\_\_\_,  
*/наименование на пенсионноосигурително дружество /*

**управлявано и представявано от**

\_\_\_\_\_ ЕГН/ЛН/ЛНЧ/дата на раждане \_\_\_\_\_,  
*/имена/ /дата на раждане се посочва само ако не е налице друг идентификатор/*

\_\_\_\_\_ ЕГН/ЛН/ЛНЧ/дата на раждане \_\_\_\_\_,  
*/имена/ /дата на раждане се посочва само ако не е налице друг идентификатор/*

**чрез**

**ВЛИВАНЕ на**

\_\_\_\_\_ ЕИК \_\_\_\_\_  
*/наименование на фонда, който се влива в друг фонд /*

**в**

\_\_\_\_\_ ЕИК \_\_\_\_\_  
*/наименование на фонда, в който се влива друг фонд /*

*/при необходимост се добавят допълнителни редове/*

**СЛИВАНЕ на**

\_\_\_\_\_ ЕИК \_\_\_\_\_  
*/наименование на фонд, който се слива с друг фонд /*

/наименование на фонд, който се слива с друг фонд /

**в резултат от което се учредява**

/наименование на новоучредения фонд/

**Който ще се управлява от**

/наименование на дружеството, което ще управлява новоучредения фонд/

**Приложени документи:**

Решение за вливане на фонда за допълнително пенсионно осигуряване и на фондовете за извършване на плащания, прието от общото събрание на акционерите на всяко участващо в преобразуването пенсионноосигурително дружество

Разрешение от Комисията за защита на конкуренцията за извършване на вливането или сливането

План за преобразуване на фонда за допълнително пенсионно осигуряване

План за преобразуване на всеки учреден фонд за извършване на плащания /при преобразуване на универсален пенсионен фонд/

Доклад на проверител, отговарящ на изискванията на чл. 262л, ал. 2 и 3 ТЗ

Доклад на управителния орган на всяко участващо в преобразуването дружество

Експертната оценка на плановете за преобразуване на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване и фондовете за извършване на плащания

Отчет на всяко дружество и всеки вливащ се и приемащ фонд към датата по чл. 5, ал. 4, т. 15 от Наредба № 17

Изменен и допълнен правилник на приемащия фонд за допълнително пенсионно осигуряване

Изменени и допълнени правила на всеки приемащ фонд за извършване на плащания /при преобразуване на универсален пенсионен фонд/

Протокол от заседанието на съответния управителен орган с решенията за изменения и допълнения в правилника на приемащия фонд и на правилата на фондовете за извършване на плащания

Актуерски разчети за предлаганите пенсионни схеми във всеки приемащ фонд след преобразуването;

Образци на осигурителни и пенсионни договори на приемащия фонд след преобразуването, съответно на договорите за ПЕПП;

Предварителен договор за попечителски услуги, съответно за депозитарни услуги /ако се предвижда замяна на банката-попечител/депозитаря на приемащ фонд/

Правилата за оценка на активите и пасивите на пенсионноосигурителното дружество и на управляваните от него фондове след преобразуването

Вътрешните правила по чл. 179в, ал. 1 Кодекса за социално осигуряване (КСО) след преобразуването

Инвестиционната политика на фонда за допълнително пенсионно осигуряване след преобразуването

Документите, удостоверяващи съответствието на информационната система на дружеството със спецификата и обема на дейността след преобразуването

Справката за кадровата обезпеченост на дружеството

Образци на уведомленията по чл. 340, ал.1 и 2 от КСО до осигурените, осигурените по ПЕПП, пенсионерите, бенефициерите на ПЕПП и осигурителите за преобразуването

Други документи по преценка на дружеството/дружествата, подали искането:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

*/опишете допълнително представените документи/*

**Желаем да получим решението на Комисията за финансов надзор по следния начин:**

*/отбележете Вашето желание в едно от квадратчетата/*

- в деловодството на Комисията;
- чрез лицензиран пощенски оператор на адреса за кореспонденция на дружеството;
- чрез Информационната система за сигурно електронно връчване като модул на Портала на електронното управление по смисъла на Закона за електронното управление.

1. \_\_\_\_\_  
*/наименование на пенсионноосигурително дружество /*

Дата: \_\_\_\_\_ Представяващ: \_\_\_\_\_  
*/имена, подпис/*

Дата: \_\_\_\_\_ Представяващ: \_\_\_\_\_  
*/имена, подпис/*

2. \_\_\_\_\_  
*/наименование на пенсионноосигурително дружество /*

Дата: \_\_\_\_\_ Представяващ: \_\_\_\_\_  
*/имена, подпис/*

Дата: \_\_\_\_\_ Представяващ: \_\_\_\_\_  
*/имена, подпис/*

**Комисията за финансов надзор обработва личните данни на представляващите юридическите лица и другите физически лица, за които предоставяте информация, при спазване на приложимите нормативни изисквания за изпълнение на своите законоустановени правомощия. Допълнителна информация по този въпрос можете да получите на [www.fsc.bg](http://www.fsc.bg).**

**Указания за попълване и подаване на искането**

1. Съгласно чл. 323, ал. 1 от КСО за преобразуване на пенсионноосигурителни дружества е необходимо предварително разрешение от Комисията за финансов надзор.

2. Със знак „X“ или „✓“ в съответните граfi се посочват начинът на преобразуване и приложените към искането документи.

3. Искането и приложените към него декларации се представят в оригинал на хартиен носител или като електронен документ, подписан с квалифициран електронен подпис. Останалите документи се представят в оригинал или като заверено копие.

4. Копията се заверяват с текст или печат „Вярно с оригинала“ и собствено и фамилно име и подпис на лицето, направило заверката, освен когато се изисква или е извършена нотариална заверка. Копията на електронен носител на документите се считат заверени с подписването им с квалифициран електронен подпис или с прилагането им към електронно съобщение, подписано с квалифициран електронен подпис.

5. Документите на чужд език трябва да са придружени от легализиран превод на български език, освен когато документът е съставен едновременно на български и на чужд

език. При несъответствие между текстовете в оригинала и превода или в документа на български и на чужд език за верен се приема преводът или текстът на български език.

6. Освен посочените в образеца документи дружествата, участващи в производството, могат по своя преценка да представят допълнителни документи.

7. Съгласно чл. 323, ал. 3 заместник-председателят на Комисията за финансов надзор, ръководещ управление „Осигурителен надзор“, може да изисква допълнителни документи.

§ 15. Създава се приложение № 4 към чл. 6, ал. 1:

„Приложение № 4  
към чл. 6, ал. 1

**ДО  
КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР**

**ИСКАНЕ**  
за получаване на разрешение за доброволно прекратяване на пенсионноосигурително дружество

Долуподписаният/ата

\_\_\_\_\_ ЕГН/ЛН/ЛНЧ/дата на раждане \_\_\_\_\_,  
*/имена/ /дата на раждане се посочва само ако не е налице друг идентификатор/*

Долуподписаният/ата

\_\_\_\_\_ ЕГН/ЛН/ЛНЧ/дата на раждане \_\_\_\_\_,  
*/имена/ /дата на раждане се посочва само ако не е налице друг идентификатор/*

в качеството ни на представляващи

\_\_\_\_\_ ЕИК \_\_\_\_\_  
*/наименование на пенсионноосигурителното дружество/*

**Моля на представляваното от нас пенсионноосигурително дружество да бъде издадено разрешение за доброволно прекратяване по реда на чл. 327 от Кодекса за социално осигуряване (КСО).**

**Фондовете за допълнително пенсионно осигуряване и фондовете за извършване на плащания, управлявани от представляваното от нас дружество, ще се вляят във фондове от същия вид, управлявани от следните пенсионноосигурителни дружества:**

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

*/за всеки фонд се посочва в кой фонд се влива и кое пенсионноосигурително дружество го управлява/*

**Приложени документи:**

Решение на общото събрание на акционерите за доброволно прекратяване на дружеството и за откриване на производство по ликвидация, включително решения по чл. 6, ал. 1, т. 3 от Наредба №

Решенията на общите събрания на акционерите на дружествата, управляващи приемащите фондове съгласно чл. 5, ал. 3 от Наредба № 17

Искането до Комисията за получаване на разрешение за преобразуване на управляваните фондове съгласно чл. 323 от Кодекса за социално осигуряване (КСО) /по образец съгласно приложение № 3 към Наредба № 17/

Разрешение от Комисията за защита на конкуренцията за извършване на вливането на фондовете

План за преобразуване на фонда за допълнително пенсионно осигуряване

План за преобразуване на всеки учреден фонд за извършване на плащания

Доклад на проверител, отговарящ на изискванията на чл. 262л, ал. 2 и 3 от ТЗ

Доклад на управителния орган на всяко участващо в преобразуването дружество

Експертната оценка на плановете за преобразуване на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване и фондовете за извършване на плащания

Изменени и допълнени правилници на приемащите фондове за допълнително пенсионно осигуряване

Изменени и допълнени правила на всеки приемащ фонд за извършване на плащания

Протокол от заседанието на съответния управителен орган с решенията за изменения и допълнения в правилниците на приемащите фондове и на правилата на фондовете за извършване на плащания

Актюерски разчети за предлаганите пенсионни схеми във всеки приемащ фонд след преобразуването;

Образци на осигурителни и пенсионни договори на приемащите фондове след преобразуването, съответно на договорите за ПЕПП;

Предварителен договор за попечителски услуги, съответно за депозитарни услуги /ако се предвижда замяна на банката-попечител/депозитаря на приемащ фонд/

Правилата за оценка на активите и пасивите на пенсионноосигурителното дружество и на управляваните от него фондове след преобразуването

Вътрешните правила по чл. 179в, ал. 1 от КСО след преобразуването

Инвестиционната политика на приемащите фондове за допълнително пенсионно осигуряване

Документите, удостоверяващи съответствието на информационната система на дружеството със спецификата и обема на дейността след преобразуването

Справката за кадровата обеспеченост на дружеството

Образци на уведомленията по чл. 340, ал.1 и 2 от КСО до осигурените, осигурените по ПЕПП, пенсионерите, бенефициерите на ПЕПП и осигурителите за преобразуването

Плана за ликвидация с приложение съгласно чл. 327, ал. 2 от КСО

Отчет на прекратяващото се дружество към датата на вземане на решението за прекратяване по чл. 6, ал. 1, т. 3 от Наредба № 17

Отчети на преобразуващите се и приемащи фондове фондове към датата по чл. 5, ал. 4, т. 13 от Наредба № 17

#### **За ликвидатора**

данни за имената, единен граждански номер (съответно личен номер или личен номер на чужденец), адресна регистрация, професионален опит и квалификация

доказателство за липсата на осъждане по чл. 2, ал. 4 от Наредба № 60 от 2026 г. за документите, необходими за издаване на пенсионна лицензия, разрешения и одобрения по Кодекса за социално осигуряване /когато не е български гражданин/

доказателство за завършено висше образование

декларация в свободен текст, че не е бил обявен в несъстоятелност търговец и не се намира в производство по обявяване в несъстоятелност

декларация в свободен текст, че не е бил член на управителен или контролен орган или неограничено отговорен съдружник в дружество, за което е открито производство по обявяване в несъстоятелност, или в прекратено поради несъстоятелност дружество, ако са останали

неудовлетворени кредитори.

Други документи по преценка на дружеството, подало искането:

---

---

---

---

*/опишете допълнително представените документи/*

**Желаем да получим решението на Комисията за финансов надзор по следния начин:** /Моля, отбележете Вашето желание в едно от квадратчетата/

- в деловодството в сградата на Комисията, на адрес: гр. София, ул. „Будапеща“ № 16;
- чрез куриер/лицензиран пощенски оператор на адреса на дружеството за кореспонденция;
- в профила на дружеството, регистриран в Информационната система за сигурно електронно връчване като модул на Портала на електронното управление по смисъла на Закона за електронното управление.

Дата: \_\_\_\_\_

Представяващ: \_\_\_\_\_  
*/имена, подпис/*

Дата: \_\_\_\_\_

Представяващ: \_\_\_\_\_  
*/имена, подпис/*

**Комисията за финансов надзор обработва личните данни на представляващите дружеството и другите физически лица, за които предоставяте информация, при спазване на приложимите нормативни изисквания за изпълнение на своите законоустановени правомощия. Допълнителна информация по този въпрос можете да получите на [www.fsc.bg](http://www.fsc.bg).**

#### Указания за попълване и подаване на искането

1. Съгласно чл. 326, ал. 1 от КСО за преобразуване на пенсионноосигурителни дружества е необходимо предварително разрешение от Комисията за финансов надзор.
2. Със знак „X“ или „✓“ в съответните графи се посочват начинът на преобразуване и приложените към искането документи.
3. Искането и приложените към него декларации се представят в оригинал на хартиен носител или като електронен документ, подписан с квалифициран електронен подпис. Останалите документи се представят в оригинал или като заверено копие.
4. Копията се заверяват с текст или печат „Вярно с оригинала“ и собствено и фамилно име и подпис на лицето, направило заверката, освен когато се изисква или е извършена нотариална заверка. Копията на електронен носител на документите се считат заверени с подписването им с квалифициран електронен подпис или с прилагането им към електронно съобщение, подписано с квалифициран електронен подпис.
5. Документите на чужд език трябва да са придружени от легализиран превод на български език, освен когато документът е съставен едновременно на български и на чужд език. При несъответствие между текстовете в оригинала и превода или в документа на български и на чужд език за верен се приема преводът или текстът на български език.
6. Освен посочените в образца документи дружеството може по своя преценка да представи допълнителни документи.










**Имоти, които се планира да бъдат разпределени в балансиран подфонд**

описание на имота	документ, удостоверяващ собственост (№ на нотариален акт)	местонахождение на имота - адрес	идентификатор на имота	справедлива стойност в евро

**Имоти, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд**

описание на имота	документ, удостоверяващ собственост (№ на нотариален акт)	местонахождение на имота - адрес	идентификатор на имота	справедлива стойност в евро

**Имоти, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд**

описание на имота	документ, удостоверяващ собственост (№ на нотариален акт)	местонахождение на имота - адрес	идентификатор на имота	справедлива стойност в евро

**Договори за репо/обратно репо, които се планира да бъдат разпределени в балансиран подфонд**

вид сделка (репо/обратно репо)	контрагент по сделката	вид финансов инструмент, предмет на сделката	код на емисията /ISIN/	брой финансови инструменти, предмет на сделката	обща номинална стойност		Оценка на репо/обратно репо в евро
					в съответната валута	в евро	

--	--	--	--	--	--	--	--

<b>Договори за репо/обратно репо, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд</b>							
вид сделка (репо/обратно репо)	контрагент по сделката	вид финансов инструмент, предмет на сделката	код на емисията /ISIN/	брой финансови инструменти, предмет на сделката	обща номинална стойност		Оценка на репо/обратно репо в евро
					в съответната валута	в евро	

<b>Договори за репо/обратно репо, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд</b>							
вид сделка (репо/обратно репо)	контрагент по сделката	вид финансов инструмент, предмет на сделката	код на емисията /ISIN/	брой финансови инструменти, предмет на сделката	обща номинална стойност		Оценка на репо/обратно репо в евро
					в съответната валута	в евро	

<b>Фючърси и опции, които се планира да бъдат разпределени в балансиран подфонд</b>						
фючърс / опция (пут или кол)	позиция по финансовия инструмент– дълга / къса	дата на договора	обем на договора	брой договри	обща стойност в евро	

<b>Фючърси и опции, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд</b>						
фючърс / опция (пут или кол)	позиция по финансовия инструмент– дълга / къса	дата на договора	обем на договора	брой договри	обща стойност в евро	


<b>Фючърси и опции, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд</b>					
фючърс / опция (пут или кол)	позиция по финансовия инструмент – дълга / къса	дата на договора	обем на договора	брой договори	обща стойност в евро

<b>Форуърдни договори, които се планира да бъдат разпределени в балансиран подфонд</b>					
позиция по договора - дълга/къса	контрагент	дата на договора	валутна двойка	обем на договора в базисна влута	стойност на договора в евро

<b>Форуърдни договори, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд</b>					
позиция по договора - дълга/къса	контрагент	дата на договора	валутна двойка	обем на договора в базисна влута	стойност на договора в евро

<b>Форуърдни договори, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд</b>					
позиция по договора - дълга/къса	контрагент	дата на договора	валутна двойка	обем на договора в базисна влута	стойност на договора в евро

<b>Договори за лихвен суап, които се планира да бъдат разпределени в балансиран подфонд</b>				
позиция по договора - дълга/къса	контрагент	дата на договора	обем на договора	стойност на договора в евро


<i>Договори за лихвен суап, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд</i>				
позиция по договора - дълга/къса	контрагент	дата на договора	обем на договора	стойност на договора в евро

<i>Договори за лихвен суап, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд</i>				
позиция по договора - дълга/къса	контрагент	дата на договора	обем на договора	стойност на договора в евро

<i>Вземания, които се планира да бъдат разпределени в балансиран подфонд</i>		
Описание на вземането	Вид на актива, от който произтича вземането	Стойност на вземането в евро

<i>Вземания, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд</i>		
Описание на вземането	Вид на актива, от който произтича вземането	Стойност на вземането в евро

<i>Вземания, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд</i>		
Описание на вземането	Вид на актива, от който произтича вземането	Стойност на вземането в евро


<i>Задължения, които се планира да бъдат разпределени в балансиран подфонд</i>		
описание на задължението	вид на актива, от който произтича задължението	стойност на задължението в евро

<i>Задължения, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд</i>		
описание на задължението	вид на актива, от който произтича задължението	стойност на задължението в евро

<i>Задължения, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд</i>		
описание на задължението	вид на актива, от който произтича задължението	стойност на задължението в евро

<i>Парични средства, които се планира да бъдат разпределени в балансиран подфонд</i>		
вид валута	стойност в съответната валута	равностойност в евро


<b>Парични средства, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд</b>		
вид валута	стойност в съответната валута	равностойност в евро

<b>Парични средства, които се планира да бъдат разпределени в ..... подфонд</b>		
вид валута	стойност в съответната валута	равностойност в евро

Забележки:

1. При необходимост за всеки следващ подфонд се добавят допълнителни колони в таблицата за разпределение на лицата и средствата им по подфондове и таблица за всеки вид активи
2. Когато в някой подфонд не се планира прехвърляне на активи от определен вид, за този подфонд не се представя таблица за съответния вид активи.

**Представляващи пенсионноосигурителното дружество, управляващо фонда за допълнително пенсионно осигуряване:**

Дата: \_\_\_\_\_ 1: \_\_\_\_\_  
/имена, подпис/

Дата: \_\_\_\_\_ 2: \_\_\_\_\_  
/имена, подпис/

“

### **Преходни и заключителни разпоредби**

§ 17. Неприклучилите до датата на влизане в сила на тази наредба административни производства се приключват при спазване на изискванията на тази наредба.

§ 18. В срок до 31 януари 2027 г. Комисията за финансов надзор вписва в регистъра на осигурителните посредници на дружествата за допълнително социално осигуряване датата на положения изпит по § 194, ал. 1 от преходните и заключителните разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Кодекса за социалното осигуряване (ДВ, бр. 27 от 2026 г.) от всяко физическо лице, което е осигурителен посредник или е упълномощено от осигурителен посредник – юридическо лице, и успешно го е издържало.

§ 19. В Наредба № 15 от 5.05.2004 г. за воденето и съхраняването на регистрите от Комисията за финансов надзор и за подлежащите на вписване обстоятелства (обн., ДВ, бр. 54 от 2004 г.; изм. и доп., бр. 15 от 2005 г., бр. 12 и 53 от 2006 г., бр. 22 от 2007 г., бр. 63 и 68 от 2008 г., бр. 13 от 2009 г., бр. 49 от 2010 г., бр. 68 и 90 от 2014 г., бр. 95 от 2017 г., бр. 101 от 2018 г., бр. 41 и 55 от 2019 г., бр. 30 и 61 от 2020 г., бр. 48, 60 и 97 от 2021 г., бр. 47 и 101 от 2022 г., бр. 70 от 2024 г. и бр. 109 от 2025 г.) се правят следните изменения и допълнения:

1. В чл. 28:

а) в ал. 2:

аа) в т. 3 думите „ал. 4“ се заменят с „ал. 9“;

бб) в т. 4 думите „извършване на“ се заменят с „изпълнение на нареждания за“;

вв) т. 5 и 6 се изменят така:

„5. имената на физическите лица по чл. 123в, ал. 2, т. 1 КСО, съответно - наименованието на юридическото лице по чл. 123в, ал. 2, т. 2 КСО, с които пенсионноосигурителното дружество има сключени договори за инвестиционни консултации относно финансови инструменти;

б. имената на членовете на попечителския съвет на фондовете за допълнително задължително пенсионно осигуряване и фондовете за извършване на плащания – по партидите на универсалния пенсионен фонд и на професионалния пенсионен фонд, съответно имената на членовете на консултативния съвет на фонда за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, и адресът за кореспонденция на съответния съвет;“

г) се създават се т. 10 и 11:

„10. съдебното решение по чл. 339б, ал. 4 КСО;

11. подфондовете в съответния фонд за допълнително пенсионно осигуряване и следните обстоятелства за тях:

а) наименованието, както и данни за изменения в наименованието, ако такива са настъпили след вписването на подфонда в регистъра;

б) ЕИК по БУЛСТАТ;

в) дата на вписване в регистър БУЛСТАТ;

г) минимален и максимален праг на инвестициите на подфонда във финансови инструменти с променлив доход спрямо активите на фонда.“

б) в ал. 3:

аа) в т. 6 думите „извършване на“ се заменят с „изпълнение на нареждания за“;

бб) точка 7 се изменя така:

„7. имената на физическите лица по чл. 123в, ал. 2, т. 1 КСО, съответно – наименованието на юридическото лице по чл. 123в, ал. 2, т. 2 КСО, с които пенсионноосигурителното дружество има сключени договори за инвестиционни консултации относно финансови инструменти;“

вв) в т. 8 след думите „одиторският доклад по“ се добавя „чл. 123х във връзка с“.

2. В чл. 30 се създават т. 5 и 6:

„5. датата на последния положен изпит по чл. 123г, ал. 6, т. 5 или ал. 13 КСО от лицата по т. 1 и 3;

6. информация дали прекратяването на договора за осигурително посредничество, съответно оттеглянето на упълномощаването от осигурителен посредник - юридическо лице е на основание по чл. 123г, ал. 15 КСО или в резултат от мярка по чл. 123г, ал. 17 КСО.“

**§ 20.** В Наредба № 47 от 11.07.2012 г. за изискванията към информационните системи на пенсионноосигурителните дружества (обн., ДВ, бр. 57 от 2012 г.; изм., бр. 94 от 2018 г., бр. 55 от 2021 г. и бр. 70 от 2024 г.) се правят следните изменения и допълнения:

1. В чл. 2 думата „дейността“ се заменя с „извършваната дейност“.

2. В чл. 4, ал. 2, т. 1 думите „(политика за сигурност на дружеството)“ се заменят с „(политика за информационна сигурност на дружеството)“.

3. В чл. 5:

а) в ал. 1 след думите „политика за“ се добавя „информационна“;

б) в ал. 3 в текста при т. 1 след думите „политиката за“ се добавя „информационна“.

4. В чл. 6:

а) в ал. 1, т. 2 накрая се добавя „или дружеството не е сертифицирано“;

б) в ал. 2 след думите „действието на сертификацията“ се поставя запетая и се добавя „съответно когато дружеството не е сертифицирано“.

5. В чл. 7, ал. 1 след думата „използва“ се добавя „информационната система за сигурно електронно връчване или“.

6. В чл. 8:

а) в ал. 3, т. 3 думата „изнасянето“ се заменя с „възлагането“;

б) в ал. 6 думите „управляващия и представляващия“ се заменят с „управляващите и представляващите“, а думата „него“ се заменя с „тях“.

7. В чл. 9, т. 2 думите „чл. 192б“ се заменят с „чл. 123с“.

8. В чл. 13:

а) в т. 1, буква „д“ думите „чл. 167а от КСО“ се заменят с „чл. 167, ал. 1 от КСО и по чл. 248, ал. 2 от КСО при осигуряване във фонд за допълнително доброволно пенсионно осигуряване“;

б) точка 2 се изменя така:

„2. регистър на индивидуалните партии на осигурените лица и пенсионерите и на сметките за ПЕПП, който трябва да съдържа данните съгласно чл. 24 – чл. 25а от Наредба № 9 от 19.11.2003 г. за оценка на активите и пасивите на пенсионноосигурителното дружество и на управляваните от него фондове и подфондове, за изчисляване на стойността на нетните активи, на един дял и за воденето на индивидуалните партии, на сметките за паневропейски пенсионен продукт (ПЕПП) и на аналитичните сметки във фонд за срочни плащания (ДВ, бр. 109 от 2003 г.), наричана по-нататък „Наредба № 9“;

в) в т. 3 думата „разсрочени“ се заменя със „срочни“;

г) в т. 4 накрая се поставя запетая и се добавя „съответно подфонд“;

д) точка 5 се изменя така:

„5. регистри на заявленията за участие по чл. 9 от Наредба № 33 от .....2026 г. за индивидуалните заявления за участие във фонд за допълнително задължително пенсионно осигуряване и за възобновяване на осигуряването в универсален пенсионен фонд (ДВ, бр. .... от 2026 г.) - за фондовете за допълнително задължително пенсионно осигуряване;“

е) точка 6 се изменя така:

„6. регистри на заявленията за промяна на участието или прехвърляне на средства по чл. 19 от Наредба № 3 от .... 2026 г. за промяна на участие и прехвърляне на средства на осигурено лице във фонд за допълнително пенсионно осигуряване (ДВ, бр. .... от 2026 г.);“

ж) в т. 8 думите „за подфонд по чл. 214а от Кодекса за социално осигуряване“ се заменят със „подфонд“.

9. Раздел V с чл. 14 се отменя.

**§ 21.** В Наредба № 48 от 20.03.2013 г. за изискванията към възнагражденията (обн., ДВ, бр. 32 от 2013 г.; изм. и доп., бр. 41 и 66 от 2019 г., бр. 61 от 2020 г., бр. 60 и 64 от 2021 г., бр. 70 от 2024 г. и бр. 39 от 2026 г.) се правят следните изменения и допълнения:

1. В чл. 2:

а) в ал. 1, т. 5 думите „от тях фондове“ се заменят с „фондове или подфондовете в тях“;

б) в ал. 2:

аа) в т. 1 думите „т. 1 и 3“ се заменят с „т. 1, 3 и 5“;

бб) в т. 2 думите „дружествата и управляваните от тях фондове“ се заменят с „дружествата, управляваните фондове и подфондовете в тях“.

2. В чл. 4, ал. 2 думите „дружеството и управляваните от него фондове“ се заменят с „дружеството, управляваните от него фондове и подфондовете в тях“.

3. В чл. 6, ал. 1 думите „от тях фондове“ се заменят с „фондове или на подфондовете в тях“.

**§ 22.** В Наредба № 62 от 30.10.2018 г. за реда за съхраняване, използване и унищожаване от пенсионноосигурителните дружества на документите и данните, свързани с дейността по допълнително пенсионно осигуряване (обн., ДВ, бр. 94 от 2018 г.; изм. и доп., бр. 60 от 2021 г. и бр. 70 от 2024 г.), в чл. 3, ал. 1 се правят следните изменения и допълнения:

1. В т. 2 след думата „фондове“ се поставя запетая и се добавя думите „съответно подфондове“.

2. В т. 4 думите „ал. 1 и 4“ се заменят с „ал. 2 и 10“.

3. В т. 6 думите „инвестиционни посредници, инвестиционни консултанти“ се заменят с „лицата по чл. 123в, ал. 2 и 10 от Кодекса за социално осигуряване“;

4. Точка 11 се изменя така:

„11. заявленията за прехвърляне на средства, заявленията за смяна на доставчика на ПЕПП и свързаните с тях документи, когато съответното заявление е анулирано или процедурата за прехвърляне на средства или за смяна на доставчика на ПЕПП е прекратена – 2 години от датата по чл.

9, ал. 2, съответно – чл. 14, ал. 1 или чл. 18, ал. 1 от Наредба № 3 от ...2026 г. за промяна на участие и прехвърляне на средства на осигурено лице във фонд за допълнително пенсионно осигуряване (ДВ, бр. ... от 2026 г.) или датата на получаване на заявлението от приемащия доставчик на ПЕПП;“

**§ 23.** Наредбата влиза в сила от 1 януари 2027 г., с изключение на § 9 и 16, които влизат в сила три дни от датата на обнародването ѝ в „Държавен вестник“.

**§ 24.** Наредбата се издава във връзка с § 192, т. 2 от преходните и заключителните разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Кодекса за социално осигуряване (ДВ, бр. 27 от 2026 г.) и е приета с Решение № ..... на Комисията за финансов надзор.

**ПРЕДСЕДАТЕЛ: ВАСИЛ ГОЛЕМАНСКИ**