

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., [изм. и доп., бр. 70 от 20.08.2024 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.](#)
[плащания;](#)
8. (нова – ДВ, бр. 70 от 2024 г.) приложение № 5д – за доброволен пенсионен фонд за ПЕПП.

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.
8. (нова – ДВ, бр. 70 от 2024 г.) приложение № 14 – за доброволен пенсионен фонд за ПЕПП.

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.

Чл. 6. (Нов – ДВ, бр. 70 от 2024 г.) (1) В раздели I – V от отчетите по чл. 2, т. 8 и чл. 4, т. 8 се представя поотделно информация за:

1. подфонда за инвестиране на средствата за основния ПЕПП;
2. обща информация за подфондовете за инвестиране на средствата за алтернативните инвестиционни варианти.

(2) В случай че общата сума на активите на подфондовете на алтернативните инвестиционни варианти е равна или по-голяма от активите на подфонда на основния ПЕПП, пенсионноосигурителното дружество попълва информацията в разделите на отчетите по ал. 1 поотделно за подфонда за инвестиране на средствата за основния ПЕПП и за всеки от алтернативните инвестиционни варианти за всяка година, в която към 31 декември е изпълнено посоченото условие.

(3) Информацията по чл. 252, ал. 4 от Кодекса за социално осигуряване (КСО) се представя в раздели VI – IX от отчета по чл. 4, т. 8 общо за доброволния пенсионен фонд за ПЕПП. Чл. 7. (Нов – ДВ, бр. 70 от 2024 г.) Пенсионноосигурителното дружество, управляващо доброволен пенсионен фонд за ПЕПП, представя в Комисията за финансов надзор в срок до три месеца след края на финансовата година информацията, посочена в чл. 1 от Делегиран регламент (ЕС) 2021/896 от 24 февруари 2021 г. за допълване на Регламент (ЕС) 2019/1238 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на допълнителната информация за целите на сближаването на надзорната отчетност (ОВ, L 197/5 от 4 юни 2021 г.). Информацията по изречение първо се изготвя съобразно образците по чл. 3 от Регламент за изпълнение (ЕС) 2021/897 от 4 март 2021 г. за определяне на технически стандарти за изпълнение за прилагането на Регламент (ЕС) 2019/1238 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на формата на надзорната отчетност пред компетентните органи и сътрудничеството и обмена на информация между компетентните органи и с Европейския орган за застраховане и професионално пенсионно осигуряване (ОВ, L 197/7 от 4 юни 2021 г.).

ПРЕХОДНИ И ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§ 1. (Изм. – ДВ, бр. 70 от 2024 г.) Наредбата се издава на основание чл. 185, ал. 3 и във връзка с чл. 252, ал. 1 и 4 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.....

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. 70 от 2024 г.)

§ 10. Пенсионноосигурителните дружества изготвят и представят отчетите и справките за надзорни цели за месец август 2024 г. по образците, действащи до влизане в сила на тази наредба.

.....
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)

XI. Инвестиции на резерва за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии

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

към

№

№

Вид на актива

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 варианти

2

Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми

III.

Влогове в банки

Общо инвестирани средства:

IV.

Парични средства

Общо активи, покриващи резерва

Съставител: Представяващи дружеството:

(име, фамилия, подпис)

1.

Дата:г. (име, фамилия, подпис)

2.

(име, фамилия, подпис)

Месечен отчет на

(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

.....

(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 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

Оценка

Относителен дял от емисията

Цена на единица номинал в съответната валута

Източник

Регулиран пазар

Метод

Дисконтов %

Пазарна стойност

(в лева)

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

15

16

17
18
19
20
21

1. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от държава членка или от нейната централна банка (по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "а" от КСО) – общо, в т.ч.

2. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от ЕЦБ или от ЕИБ (по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "б" от КСО) – общо, в т.ч.

3. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от трета държава или от нейната централна банка (по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "в" от КСО) – общо, в т.ч.

4. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от друга държава или от нейната централна банка (по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "г" от КСО) – общо, в т.ч.

5. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от международни финансови организации (по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "д" от КСО) – общо, в т.ч.

6. Облигации, издадени от орган на местната власт на държава членка (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "а" от КСО) – общо, в т.ч.

7. Облигации, издадени от орган на местната власт на трета държава (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "б" от КСО) – общо, в т.ч.

8. Облигации, издадени от орган на местната власт на друга държава (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "в" от КСО) – общо, в т.ч.

9. Корпоративни облигации, издадени или гарантирани от банки с над 50 на сто държавно участие, получили разрешение за извършване на банкова дейност съгласно законодателството на държава членка с цел финансиране на дългосрочни и средносрочни инфраструктурни и инвестиционни проекти (по чл. 176, ал. 1, т. 3 от КСО) – общо, в т.ч.

10. Корпоративни облигации, приети за търговия на регулиран пазар в държава членка (по чл. 176, ал. 1, т. 4, б. "а" от КСО) – общо, в т.ч.

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

Общо

Съставител: Представяващи дружеството:
(име, фамилия, подпис)

1.

Дата:г. (име, фамилия, подпис)

2.

(име, фамилия, подпис)

Месечен отчет на

(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

.....

(ЕИК)

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

на

(наименование на фонда за изплащане на пожизнени пенсии)

към

Държава

Банка

Код на банката

ЕИК на банката

LEI код на банката

Кредитен рейтинг

Рейтингова агенция

№ на договор/ анекс

Дата на договор/ анекс

Код на валута

Главница

Годишна лихва по договор (в %)

Начална дата на начисляване на лихва

Дата на падеж

Начислена лихва в лева

Стойност в лева, включително начислена лихва
в съответната валута
в лева

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17

Общо

Съставител: Представяващи дружеството:
(име, фамилия, подпис)

1.

Дата:г. (име, фамилия, подпис)

2.

(име, фамилия, подпис)

Месечен отчет на

(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

.....

(ЕИК)

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

Вид финансов инструмент

Код на емисията (ISIN)

Държава по седалище на емитента

Емитент

ЕИК 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
Оценка
Относителен дял от емисията
Цена на единица номинал в съответната валута
Източник
Регулиран пазар
Метод
Дисконтов %
Пазарна стойност
(в лева)

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21

1. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от държава членка или от нейната централна банка (по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "а" от КСО) – общо, в т.ч.

2. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от ЕЦБ или от ЕИБ (по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "б" от КСО) – общо, в т.ч.

3. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от трета държава или от нейната централна банка (по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "в" от КСО) – общо, в т.ч.

4. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от друга държава или от нейната централна банка (по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "г" от КСО) – общо, в т.ч.

5. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от международни финансови организации (по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "д" от КСО) – общо, в т.ч.

6. Облигации, издадени от орган на местната власт на държава членка (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "а" от КСО) – общо, в т.ч.

7. Облигации, издадени от орган на местната власт на трета държава (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "б" от КСО) – общо, в т.ч.

8. Облигации, издадени от орган на местната власт на друга държава (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "в" от КСО) – общо, в т.ч.

9. Корпоративни облигации, издадени или гарантирани от банки с над 50 на сто държавно участие, получили разрешение за извършване на банкова дейност съгласно законодателството на държава членка с цел финансиране на дългосрочни и средносрочни инфраструктурни и инвестиционни проекти (по чл. 176, ал. 1, т. 3 от КСО) – общо, в т.ч.

10. Корпоративни облигации, приети за търговия на регулиран пазар в държава членка (по чл. 176, ал. 1, т. 4, б. "а" от КСО) – общо, в т.ч.

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

Общо

Съставител: Представяващи дружеството:

(име, фамилия, подпис)

1.

Дата:г. (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

Рейтингова агенция

№ на договор/ анекс

Дата на договор/ анекс

Код на валута

Главница

Годишна лихва по договор (в %)

Начална дата на начисляване на лихва

Дата на падеж

Начислена лихва в лева

Стойност в лева, включително начислена лихва

в съответната валута

в лева

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

15

16

17

Общо

Съставител: Представяващи дружеството:

(име, фамилия, подпис)

1.

Дата:г. (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.)

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.)

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.)

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.)

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.)

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.)

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 по БУЛСТАТ)

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.)

Приложение № 6

към чл. 3

(Изм. – ДВ, бр. 58 от 2021 г.,

в сила от 1.09.2021 г.)

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)

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

към

Вид финансов инструмент

Код на емисията (ISIN)

Държава по седалище на емитента

Емитент

ЕИК 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

Оценка

Относителен дял от емисията

Цена на единица номинал в съответната валута

Източник

Регулиран пазар

Метод

Дисконтов %

Пазарна стойност

(в лева)

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

15

16

17

18

19

20

21

1. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от държава членка или от нейната централна банка (по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "а" от КСО) – общо, в т.ч.

2. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от ЕЦБ или от ЕИБ (по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "б" от КСО) – общо, в т.ч.

3. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от трета държава или от нейната централна банка (по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "в" от КСО) – общо, в т.ч.

4. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от друга държава или от нейната централна банка (по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "г" от КСО) – общо, в т.ч.

5. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от международни финансови организации (по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "д" от КСО) – общо, в т.ч.

6. Облигации, издадени от орган на местната власт на държава членка (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "а" от КСО) – общо, в т.ч.

7. Облигации, издадени от орган на местната власт на трета държава (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "б" от КСО) – общо, в т.ч.

8. Облигации, издадени от орган на местната власт на друга държава (по чл. 176, ал. 1, т. 2, б. "в" от КСО) – общо, в т.ч.

9. Корпоративни облигации, издадени или гарантирани от банки с над 50 на сто държавно участие, получили разрешение за извършване на банкова дейност съгласно законодателството на държава членка с цел финансиране на дългосрочни и средносрочни инфраструктурни и инвестиционни проекти (по чл. 176, ал. 1, т. 3 от КСО) – общо, в т.ч.

10. Корпоративни облигации, приети за търговия на регулиран пазар в държава членка (по чл. 176, ал. 1, т. 4, б. "а" от КСО) – общо, в т.ч.

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

Общо

Съставител: Представляващи дружеството:

(име, фамилия, подпис)

1.

Дата:г. (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/ анекс

Код на валута

Главница

Годишна лихва по договор (в %)

Начална дата на начисляване на лихва

Дата на падеж

Начислена лихва в лева

Стойност в лева, включително начислена лихва

в съответната валута

в лева

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

15

16

17

Общо

Съставител: Представяващи дружеството:

(име, фамилия, подпис)

1.

Дата:г. (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.)

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.)

Приложение № 10

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.)

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.)

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.)

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.)

5. Описание на основните тенденции и фактори, които са имали принос в положителен или отрицателен аспект за разработването, резултатите и състоянието на ПЕПП през отчетния период.
6. Описание на каналите за разпространение, използвани за продажбата на ПЕПП, и мерките с цел осигуряване на адекватно разпространение на продукта.
7. Описание на въведени от ПОД вътрешни правила и процедури по обработка на получените заявления за прехвърляне.
8. Обобщени данни за получените жалби, включително: резултати от разглеждане на жалбите, средния падеж на договорите, за които са получени жалбите, предмет на жалбата и съответните действия, предприети при разглеждане на жалбите, както и общи мерки за решаване проблемите, довели до подаването на жалби, свързани с разработването и разпространението на ПЕПП.
9. Организация на дейността по предоставяне на ПЕПП:
 - а) вътрешни административни и счетоводни процедури за генериране на отчети с данни за

инвестициите и задълженията, свързани с ПЕПП;

б) информация за организация на вътрешния контрол по предоставяне на ПЕПП в съответствие с нормативните изисквания;

в) информация за въведените системи и механизми за контрол, за да се гарантира спазването на политиката за надзор и управление на продуктите;

г) описание на актюерската функция;

д) обща информация за партньорствата и договорите с външни доставчици на услуги, свързани с предоставянето на ПЕПП, срокове и условия на тези договори.

Съставител:

Представяващи

VII. Инвестиционна стратегия и инвестиционни резултати

1. Информация за основните елементи на инвестиционна стратегия за всеки от подфондовете на доброволния пенсионен фонд за ПЕПП:

г) описание на въведените системи за наблюдение на инвестиционната стратегия за ПЕПП, както и политиката за промяна на стратегията при установяване на необходимост за това;

д) описание на мерките за управление на ликвидността и на действията, които се предприемат при влошена ликвидност.

2.
(име, фамилия, подпис)

