



ЕИК по БУЛСТАТ/ ТР											

Отчетна единица: .....
.....

Попълва се от приходната администрация
Териториална дирекция на НАП .....
ТСБ .....
Входящ № и дата

## ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ПЕНСИОННИТЕ ФОНДОВЕ ПРЕЗ 2017 ГОДИНА

Данните в годишния отчет за дейността се попълват от всички пенсионни фондове, учредени и управлявани от лицензирани пенсионноосигурителни дружества, на основание чл. 20 от Закона за статистиката.

Представянето на годишния отчет за дейността е **задължително** съгласно Закона за статистиката, Националната статистическа програма за 2018 г. и Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО), в срок до 31 март 2018 година.

Неизпълнението на задълженията за попълване и представяне на годишния отчет за дейността се санкционира по чл. 52 от Закона за статистиката и чл. 276 от ЗКПО.

Данните за Вашето предприятие се ползват и защитават съгласно действащата нормативна уредба, като се гарантира тяхната конфиденциалност.

№	Наименование на формуляра	Стр.
1.	Справка за предприятието през 2017 година	2
2.	Баланс към 31.12.2017 година	3
3.	Отчет за доходите за 2017 година	5
4.	Отчет за паричните потоци за 2017 година	6
5.	Справка за притежаваните дългови ценни книжа и финансови деривати по институционални сектори към 31.12.2017 година	7
6.	Справка за брой членове, осигурителни вноски и осигурителни плащания към 31.12.2017 година	9

**СПРАВКА ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО  
ПРЕЗ 2017 ГОДИНА**

ЕИК по БУЛСТАТ/ ТР											

**I. Наименование на предприятието:**

<table border="1"><tr><td> </td></tr></table>	

**II. ЕИК и наименование на пенсионноосигурителното дружество, което го управлява**

ЕИК по БУЛСТАТ/ ТР											

<b>Наименование на пенсионноосигурителното дружество</b>

**III. Вид на пенсионния фонд**

№	Вид на пенсионния фонд	Отбележете със знак "X" вида на пенсионния фонд
1.	Доброволен пенсионен фонд	
2.	Професионален пенсионен фонд	
3.	Универсален пенсионен фонд	
4.	Доброволен пенсионен фонд по професионални схеми	

Отчетна единица: .....

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

**БАЛАНС КЪМ 31.12.2017 ГОДИНА**

<b>АКТИВ</b>			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
<b>А. Инвестиции</b>			
<b>I. Финансови активи, отчитани по справедлива стойност, издадени в Република България</b>			
Дялови ценни книжа	82110		
Акции и права	82111		
Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми	82112		
Дългови ценни книжа	82120		
Ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата	82121		
Корпоративни облигации	82122		
Ипотечни облигации	82123		
Общински облигации	82124		
Хеджиращи инструменти	82130		
<b>Общо за група I</b>	<b>82100</b>		
<b>II. Чуждестранни финансови активи, отчитани по справедлива стойност</b>			
Дялови ценни книжа	82210		
Акции	82211		
Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми	82212		
Дългови ценни книжа	82220		
Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави-членки, централните им банки, държави посочени в наредба на КФН, от ЕЦБ и/или ЕИБ	82221		
Корпоративни облигации	82222		
Ипотечни облигации	82223		
Общински облигации	82224		
Хеджиращи инструменти	82230		
<b>Общо за група II</b>	<b>82200</b>		
<b>III. Банкови депозити</b>			
Банкови депозити в Република България	82310		
Банкови депозити извън Република България	82320		
<b>Общо за група III</b>	<b>82300</b>		
<b>IV. Инвестиционни имоти</b>			
Инвестиционни имоти в Република България	82410		
Инвестиционни имоти извън Република България	82420		
<b>Общо за група IV</b>	<b>82400</b>		
<b>Общо за раздел А</b>	<b>82000</b>		
<b>Б. Парични средства</b>			
Парични средства на каса	83010		
в т. ч. левовата равностойност на чуждестранната валута	83011		
Парични средства по разплащателни сметки	83020		
<b>Общо за раздел Б</b>	<b>83000</b>		

**АКТИВ**

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
<b>В. Текущи вземания</b>			
Вземания свързани с инвестиции	84010		
в това число:			
Вземания от контрагенти от Република България, свързани с хеджиращи инструменти	84011		
Вземания от чуждестранни контрагенти, свързани с хеджиращи инструменти	84012		
Вземания по репо сделки	84013		
Вземания от ПОД	84020		
в т.ч. от пенсионен резерв	84021		
Други текущи вземания	84030		
<b>Общо за раздел В</b>	<b>84000</b>		
<b>Сума на актива (А + Б + В)</b>	<b>85000</b>		
<b>Г. Условни активи</b>	<b>85100</b>		

**ПАСИВ**

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
<b>А. Резерв за гарантиране на минималната доходност</b>	<b>86000</b>		
<b>Б. Нетекущи задължения</b>			
Нетекущи задължения към осигурени лица	87010		
Нетекущи задължения към пенсионери	87020		
<b>Общо за раздел Б</b>	<b>87000</b>		
<b>В. Текущи задължения</b>			
Текущи задължения към осигурени лица	88010		
Текущи задължения по превеждане на средства за лица, избрали да променят осигуряването си от ФДЗПО във фонд на ДОО	88060		
Текущи задължения към пенсионери	88020		
Текущи задължения към ПОД	88030		
Задължения свързани с инвестиции	88040		
в това число:			
Задължения към контрагенти от Република България, свързани с хеджиращи инструменти	88041		
Задължения към чуждестранни контрагенти, свързани с хеджиращи инструменти	88042		
Задължения по репо сделки	88043		
Други текущи задължения	88050		
<b>Общо за раздел В</b>	<b>88000</b>		
<b>Сума на пасива (А + Б + В)</b>	<b>89000</b>		
<b>Г. Условни пасиви</b>	<b>89100</b>		

Дата:

Ръководител:

Съставител:

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт:

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(телефон)

Отчетна единица: .....

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

## ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ ЗА 2017 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
a	6	1	2
<b>I. Разходи за инвестиции</b>			
Разходи за лихви	90110		
в т.ч. лихви към резидентни търговски банки	90111		
Разходи по операции с ценни книжа	90120		
в това число:			
От преоценка	90121		
Комисионни на инвестиционни посредници	90122		
Разходи по операции с чуждестранна валута	90130		
Разходи по инвестиционни имоти	90140		
Други разходи	90150		
<b>Общо за група I</b>	<b>90100</b>		
<b>Положителен резултат от инвестиране на средства</b>	<b>90160</b>		
<b>II. Доход</b>			
За осигурени лица	90410		
За ПОД	90420		
<b>Общо за група II</b>	<b>90400</b>		
<b>Всичко (I + II)</b>	<b>90000</b>		

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
a	6	1	2
<b>I. Приходи от инвестиции</b>			
Приходи от дивиденди	91110		
Приходи от лихви	91120		
в т.ч. лихви от резидентни търговски банки	91121		
Приходи от операции с ценни книжа	91130		
в т.ч. от преоценка	91131		
Приходи от операции с чуждестранна валута	91140		
Приходи от инвестиционни имоти	91150		
Други приходи	91160		
<b>Общо за група I</b>	<b>91100</b>		
<b>Отрицателен резултат от инвестиране на средства</b>	<b>91170</b>		
<b>II. Приход от ПОД за покриване на разликата до минималната доходност</b>	<b>91300</b>		
<b>Общо приходи (I + II)</b>	<b>91400</b>		
<b>III. Отрицателен резултат</b>	<b>91500</b>		
<b>Всичко (Общо приходи + III)</b>	<b>91000</b>		

Дата: Ръководител: Съставител: 

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: 

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(телефон)

Отчетна единица: .....

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2017 ГОДИНА

(Хил., левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
a	6	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност</b>							
Парични потоци, свързани с осигурени лица	6710						
Парични потоци, свързани с пенсионери	6720						
Парични потоци, от/към ДФГУДПС (Сребърен фонд)*	6725						
Парични потоци от/към други пенсионни фондове	6730						
Парични потоци от/към ДОО	6735						
Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество	6740						
Такси	6741						
Резерв за гарантиране на минималната доходност	6742						
Пенсионен резерв	6743						
Други	6744						
Парични потоци от дивиденди	6750						
Парични потоци от лихви	6760						
Парични потоци от сделки с инвестиции	6770						
Парични потоци от сделки с чуждестранна валута	6780						
Парични потоци свързани с инвестиционни имоти	6790						
Други парични потоци	6795						
<b>Б. Изменение на паричните средства през периода</b>	<b>6700</b>						
<b>В. Парични средства в началото на периода</b>	<b>6800</b>	<b>x</b>	<b>x</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	
<b>Г. Парични средства в края на периода</b>	<b>6900</b>	<b>x</b>	<b>x</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	

\* по арт. чл. 46 и чл. 124а от КСО

Дата: \_\_\_\_\_

Ръководител: \_\_\_\_\_

Съставител: \_\_\_\_\_

Лице за контакт: \_\_\_\_\_

(име, презиме, фамилия)

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(телефон)

Отчетна единица: .....

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

**СПРАВКА ЗА ПРИТЕЖАВАНИТЕ ДЪЛГОВИ ЦЕННИ КНИЖА И ФИНАНСОВИ ДЕРИВАТИ  
ПО ИНСТИТУЦИОНАЛНИ СЕКТОРИ КЪМ 31.12.2017 ГОДИНА**

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Номинална стойност	Стойност преди последна преоценка	Преоценена стойност към 31.12.2017 г.
а	б	1	2	3
<b>Притежавани финансови активи в ценни книжа (вкл. лихви)* и деривати по институционални сектори издатели</b>				
<b>I. Облигации</b>	<b>2300</b>			
1. Краткосрочни корпоративни облигации	2310			
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2311			
Търговски банки и фондове на паричния пазар	2312			
Инвестиционни дружества от затворен или отворен тип и договорни фондове	2313			
Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества; предприятия за финансов лизинг, факторинг и кредитиране извън банковата система; предприятия със спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането; холдингови дружества (вкл. нефинансови), държащи контролния пакет акции, без да управляват; централни управления, чиито дъщерни дружества са финансови предприятия	2314			
Застрахователи	2315			
Издадени от нерезидентни единици - чуждестранни юридически лица	2316			
2. Дългосрочни корпоративни облигации	2320			
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2321			
Търговски банки и фондове на паричния пазар	2322			
Инвестиционни дружества от затворен или отворен тип и договорни фондове	2323			
Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества; предприятия за финансов лизинг, факторинг и кредитиране извън банковата система; предприятия със спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането; холдингови дружества (вкл. нефинансови), държащи контролния пакет акции, без да управляват; централни управления, чиито дъщерни дружества са финансови предприятия	2324			
Застрахователи	2325			
Издадени от нерезидентни единици - чуждестранни юридически лица	2326			
3. Общински облигации	2330			
Дългосрочни	2331			
Краткосрочни	2332			
<b>II. Държавни ценни книжа</b>	<b>2340</b>			
Дългосрочни	2341			
Краткосрочни	2342			
<b>III. Други дългови инструменти и права</b>	<b>2350</b>			
1. Други дългосрочни дългови инструменти и права	2360			
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2361			
Търговски банки и фондове на паричния пазар	2362			
Инвестиционни дружества от затворен или отворен тип и договорни фондове	2363			
Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества; предприятия за финансов лизинг, факторинг и кредитиране извън банковата система; предприятия със спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането; холдингови дружества (вкл. нефинансови), държащи контролния пакет акции, без да управляват; централни управления, чиито дъщерни дружества са финансови предприятия	2364			
Застрахователи	2365			
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2366			
Издадени от нерезидентни единици - чуждестранни юридически лица	2367			

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Номинална стойност	Стойност преди последна преоценка	Преоценена стойност към 31.12.2017 г.
а	б	1	2	3
2. Други краткосрочни дългови инструменти и права	2370			
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2371			
Търговски банки и фондове на паричния пазар	2372			
Инвестиционни дружества от затворен или отворен тип и договорни фондове	2373			
Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества; предприятия за финансов лизинг, факторинг и кредитиране извън банковата система; предприятия със спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането; холдингови дружества (вкл. нефинансови), държащи контролния пакет акции, без да управляват; централни управления, чиито дъщерни дружества са финансови предприятия	2374			
Застрахователи	2375			
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2376			
Издадени от нерезидентни единици - чуждестранни юридически лица	2377			
<b>IV. Финансови деривати и опции върху акции на наетите лица на:</b>	<b>2380</b>	<b>x</b>		
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2381	x		
Търговски банки и фондове на паричния пазар	2382	x		
Инвестиционни дружества от затворен или отворен тип и договорни фондове	2383	x		
Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества; предприятия за финансов лизинг, факторинг и кредитиране извън банковата система; предприятия със спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането; холдингови дружества (вкл. нефинансови), държащи контролния пакет акции, без да управляват; централни управления, чиито дъщерни дружества са финансови предприятия	2384	x		
Застрахователи	2385	x		
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2386	x		
Издадени от нерезидентни единици - чуждестранни юридически лица	2387	x		
<b>Общо (I + II + III + IV)</b>	<b>2400</b>			

\* Начислената лихва се записва към финансовия инструмент, по който се начислява.

Дата: Ръководител:   
Съставител:   

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

Лице за контакт: 

(име, презиме, фамилия)

(телефон)

### Указания за попълване на Справката за притежаваните дългови ценни книжа и финансови деривати по институционални сектори

Тази справка разглежда **част от притежаваните ценни книжа** на предприятието. Тя съдържа информация за облигациите, държавните ценни книжа и другите дългови инструменти и права, разпределени по институционални сектори издатели на ценните книжа, като отразява статистическите изисквания на Европейските институции.

Ценните книжа се класифицират като краткосрочни или дългосрочни в зависимост от времето от издаването до настъпване **на падежа като краткосрочни със срок до 1 година или дългосрочни със срок над 1 година, за разлика от възприетия класификационен подход в практиката на предприятието, където ценните книжа са класифицирани в зависимост от намеренията на предприятието да извършва операции с тях.**

Позицията „Други дългови инструменти и права“ включва всички останали сделки с **търгуеми дългови инструменти и права** различни от компенсаторни инструменти, инвестиционни бонове, изкупени собствени облигации, менителници и записи на заповед.

В справката са включени и притежаваните финансови деривати.



Отчетна единица: .....

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

## СПРАВКА ЗА БРОЙ ЧЛЕНОВЕ, ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ И ОСИГУРИТЕЛНИ ПЛАЩАНИЯ КЪМ 31.12.2017 ГОДИНА

Показатели	Код на реда	Отчет
а	б	1
<b>I. Членове на пенсионния фонд (Брой)</b>		
Осигурени лица	6310	
С периодични или еднократни вноски	6311	
Без вноски за годината	6312	
Пенсионери	6320	
<b>Общо за група I</b>	<b>6300</b>	
<b>II. Осигурени лица, напуснали пенсионния фонд (Брой)</b>	<b>6400</b>	
<b>III. Осигурителни вноски (Хил. левове)</b>		
Осигурителни вноски, получени по лични договори	6510	
Осигурителни вноски, получени по договори с работодател	6520	
Осигурителни вноски, получени от друг осигурител	6530	
Получени суми от друг пенсионен фонд	6540	
Получени суми от ДФГУДПС (Сребърен фонд)*	6550	
<b>Общо за група III</b>	<b>6500</b>	
<b>IV. Осигурителни плащания (Хил. левове)</b>		
Периодични пенсионни плащания	6610	
Еднократни плащания през годината на лица, придобили право на пенсия в т.ч. прехвърлени суми към НОИ по чл. 69б от КСО и § 51 от ПЗР на ЗИД на КСО	6620	
	6621	
Еднократно изплатени суми на осигурени лица	6630	
Прехвърлени суми към друг пенсионен фонд	6640	
Прехвърлени суми към ДФГУДПС (Сребърен фонд) за лицата по чл.4б от КСО	6650	
Прехвърлени суми към НОИ за лицата по чл.4в от КСО**	6660	
<b>Общо за група IV</b>	<b>6600</b>	

\*по арт. чл. 129, ал. 14 от КСО

\*\* по арт. чл. 129, ал. 13 и 17 от КСО

Дата: Ръководител: Съставител: 

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: 

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(телефон)

### УКАЗАНИЯ

КЪМ СПРАВКАТА ЗА БРОЙ ЧЛЕНОВЕ, ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ И ОСИГУРИТЕЛНИ ПЛАЩАНИЯ НА ПЕНСИОНЕН ФОНД

Справката се попълва от всички пенсионни фондове по показателите, съответстващи на спецификата на дейността на фонда.

#### I. БРОЙ ЧЛЕНОВЕ НА ПЕНСИОННИЯ ФОНД

##### Осигурени лица:

- **Осигурени лица с периодични или еднократни вноски** – осигурените лица, които активно участват (вносят) в пенсионния фонд;

- **Осигурени лица без вноски за годината** – осигурените лица, преустановили вноските си, но имащи наличност по индивидуалната си осигурителна партида.

**Пенсионери** – лица, които получават лична или наследствена допълнителна пенсия от фонд за допълнително пенсионно осигуряване (§ 1, ал. 2, т. 12 от ДР на КСО).

**II. ОСИГУРЕНИ ЛИЦА, НАПУСНАЛИ ПЕНСИОННИЯ ФОНД** – осигурените лица със закрити осигурителни партиди (както лицата, изтеглили цялата си осигурителна сума, така и тези, прехвърлили сумата си към друг пенсионен фонд). За професионалните фондове тук ще бъдат включени и лицата, които имат право да се пенсионират преди навършването на изискваната възраст и техните пенсионни плащания са прехвърлени към Националния осигурителен институт.

**III. ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ** /не се включват начислените лихви по тях/.

Осигурителните вноски са сума от:

**Осигурителни вноски, получени по лични договори** – осигурителните вноски, получени през годината по лични договори.

**Осигурителни вноски, получени по договори с работодател** – осигурителните вноски, получени през годината по договори с работодател.

**Осигурителни вноски, получени от друг осигурител** – осигурителните вноски, получени през годината по договори с друг осигурител.

**Получени суми от друг пенсионен фонд** – прехвърлените осигурителни вноски през годината от друг пенсионен фонд.

**Получени суми от ДФГУДПС (Сребърен фонд)** - прехвърлените средства от Сребърния фонд за лицата по чл. 124а от КСО.

**IV. ОСИГУРИТЕЛНИ ПЛАЩАНИЯ** /не се включват плащания към държавния бюджет/.

Осигурителните плащания са сума от:

**Периодични пенсионни плащания** – всички плащания на пенсии през годината, които имат постоянна същност.

**Еднократни плащания през годината на лица, придобили право на пенсия** – за професионалните фондове тук ще се посочат и сумите прехвърлени на НОИ за пенсионни плащания по § 4 от ПЗР на КСО и § 51 от ПЗР на ЗИД на КСО.

**Еднократно изплатени суми на осигурени лица** – еднократно изплатените през годината суми на осигурени лица преди добиване право на пенсия.

**Прехвърлени суми към друг пенсионен фонд** – прехвърлените осигурителни вноски през годината към друг пенсионен фонд.





