



ЕИК по БУЛСТАТ/ ТР											

Отчетна единица: .....
Гр. (с.).....
Община .....

<b>Попълва се от приходната администрация</b>
Териториална дирекция на НАП .....
ТСБ .....
Входящ № и дата

Вид на пенсионния фонд	
------------------------	--

## ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ПЕНСИОНЕН ФОНД ЗА 2010 ГОДИНА

Годишният отчет на пенсионните фондове се попълва от всички пенсионни фондове, учредени и управлявани от лицензирани пенсионноосигурителни дружества, на основание на Закона за статистиката и Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО). Представянето на годишния отчет в срок до 31 март 2011 г. е **задължително** съгласно ЗКПО, Закона за статистиката и Националната статистическа програма за 2011 година. Неизпълнението на това задължение се санкционира по чл.276 от ЗКПО и чл.52 от Закона за статистиката.

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

№	Наименование на формуляра	Стр.
1.	Баланс към 31.12. 2010 година	
2.	Отчет за доходите за 2010 година	
3.	Отчет за паричните потоци по прекия метод за 2010 година	
4.	Справка за брой членове, осигурителни вноски и осигурителни плащания към 31.12.2010 година	
5.	Справка за притежаваните ценни книжа и финансови деривати по институционални сектори към 31.12.2010 година	

Отчетна единица: .....  
 Гр. (с.) .....  
 Община .....

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

## БАЛАНС КЪМ 31.12.2010 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>			
1. Дялови ценни книжа	0101		
- Акции и права	0103		
- Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми	0105		
2. Дългови ценни книжа	0107		
- Ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата	0109		
- Корпоративни облигации	0111		
- Ипотечни облигации	0113		
- Общински облигации	0115		
3. Хеджиращи инструменти	0117		
<b>Общо за група I:</b>	<b>0100</b>		
<b>II. Чуждестранни финансови активи, отчитани от справедлива стойност</b>			
1. Дялови ценни книжа	0201		
- Акции	0203		
- Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми	0205		
2. Дългови ценни книжа	0207		
- Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави-членки, централните им банки, държави посочени в наредба на КФН, от ЕЦБ и/или ЕИБ	0209		
- Корпоративни облигации	0211		
- Ипотечни облигации	0213		
- Общински облигации	0215		
3. Хеджиращи инструменти	0217		
<b>Общо за група II:</b>	<b>0200</b>		
<b>III. Банкови депозити</b>			
1. Банкови депозити в Република България	0301		
2. Банкови депозити извън Република България	0303		
<b>Общо за група III:</b>	<b>0300</b>		
<b>IV. Инвестиционни имоти</b>			
1. Инвестиционни имоти в Република България	0401		
2. Инвестиционни имоти извън Република България	0403		
<b>Общо за група IV:</b>	<b>0400</b>		
<b>Общо за раздел "А":</b>	<b>0500</b>		
<b>Б. Парични средства</b>			
1. Парични средства на каса	0601		
- от тях левовата равностойност на чуждестранната валута	0603		
2. Парични средства по разплащателни сметки	0605		
<b>Общо за раздел "Б":</b>	<b>0600</b>		

**АКТИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
<b>В. Текущи вземания</b>			
1. Вземания свързани с инвестиции, в т.ч.	0701		
- Вземания от контрагенти от Република България, свързани с хеджиращи инструменти	0703		
- Вземания от чуждестранни контрагенти, свързани с хеджиращи инструменти	0705		
- Вземания по репо сделки	0707		
2. Вземания от ПОД, в т.ч.	0709		
-от пенсионен резерв	0711		
3. Други текущи вземания	0713		
<b>Общо за раздел "В":</b>	<b>0700</b>		
<b>Сума на актива: (А + Б + В)</b>	<b>0750</b>		
<b>Г. Условни активи</b>	<b>0755</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>0850</b>		
<b>Б. Нетекущи задължения</b>			
1. Нетекущи задължения към осигурени лица	0801		
2. Нетекущи задължения към пенсионери	0803		
<b>Общо за раздел "Б":</b>	<b>0800</b>		
<b>В. Текущи задължения</b>			
1. Текущи задължения към осигурени лица	0901		
2. Текущи задължения към пенсионери	0903		
3. Текущи задължения към ПОД	0905		
4. Задължения свързани с инвестиции, в т.ч.:	0907		
- Задължения към контрагенти от Република България, свързани с хеджиращи инструменти	0909		
- Задължения към чуждестранни контрагенти, свързани с хеджиращи инструменти	0911		
- Задължения по репо сделки	0913		
5. Други текущи задължения	0915		
<b>Общо за раздел "В":</b>	<b>0900</b>		
<b>Сума на пасива: (А + Б + В)</b>	<b>0950</b>		
<b>Г. Условни пасиви</b>	<b>0955</b>		

Дата:

Ръководител:

Съставител:

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт:

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(телефон)

Отчетна единица: .....  
 Гр. (с.) .....  
 Община .....

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

### ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ ЗА 2010 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
<b>I. Разходи за инвестиции</b>			
1. Разходи за лихви	1101		
2. Разходи по операции с ценни книжа, в т.ч:	1103		
- от преоценка	1105		
- комисионни на инвестиционни посредници	1107		
3. Разходи по операции с чуждестранна валута	1109		
4. Разходи по инвестиционни имоти	1111		
5. Други разходи	1113		
<b>Всичко за група I:</b>	<b>1110</b>		
<b>Положителен резултат от инвестиране на средства</b>	<b>1145</b>		
<b>II. Извънредни разходи</b>	<b>1120</b>		
<b>III. Общо разходи (I + II)</b>	<b>1130</b>		
<b>IV. Доход</b>			
- за осигурени лица	1141		
- за ПОД	1143		
<b>Всичко за група IV:</b>	<b>1140</b>		
<b>Всичко: (I + II + IV)</b>	<b>1150</b>		

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
<b>I. Приходи от инвестиции</b>			
1. Приходи от дивиденди	1201		
2. Приходи от лихви	1203		
3. Приходи от операции с ценни книжа, в т.ч:	1205		
- от преоценка	1207		
4. Приходи от операции с чуждестранна валута	1209		
5. Приходи от инвестиционни имоти	1211		
6. Други приходи	1213		
<b>Всичко за група I:</b>	<b>1210</b>		
<b>Отрицателен резултат от инвестиране на средства</b>	<b>1245</b>		
<b>II. Извънредни приходи</b>	<b>1220</b>		
<b>III. Приход от ПОД за покриване на разликата до минималната доходност</b>	<b>1235</b>		
<b>IV. Общо приходи (I + II + III)</b>	<b>1230</b>		
<b>V. Отрицателен резултат</b>	<b>1240</b>		
<b>Всичко : (IV+V)</b>	<b>1250</b>		

Дата:

Ръководител:

Съставител:

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт:

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(телефон)

Отчетна единица: .....  
 Гр. (с) .....  
 Община .....

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР									

## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2010 ГОДИНА

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	6	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност</b>							
1. Парични потоци, свързани с осигурени лица	2201						
2. Парични потоци, свързани с пенсионери	2203						
3. Парични потоци от/към други пенсионни фондове	2205						
4. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество	2207						
4.1 Такси	2209						
4.2 Резерв за гарантиране на минималната доходност	2211						
4.3 Пенсионен резерв	2213						
4.4 Други	2215						
5. Парични потоци от дивиденди	2217						
6. Парични потоци от лихви	2219						
7. Парични потоци от сделки с инвестиции	2221						
8. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута	2223						
9. Парични потоци свързани с инвестиционни имоти	2225						
10. Други парични потоци	2227						
<b>Б. Изменение на паричните средства през периода</b>	<b>2400</b>	<b>X</b>	<b>X</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	
<b>В. Парични средства в началото на периода</b>	<b>2100</b>	<b>X</b>	<b>X</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	
<b>Г. Парични средства в края на периода</b>	<b>2300</b>	<b>X</b>	<b>X</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	

Дата:

Ръководител:   
 Съставител:   
 Лице за контакт:

(име, презиме, фамилия)

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(телефон)

Отчетна единица: .....  
 Гр. (с.) .....  
 Община .....

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

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

**СПРАВКА ЗА БРОЙ ЧЛЕНОВЕ, ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ И ОСИГУРИТЕЛНИ ПЛАЩАНИЯ  
 КЪМ 31.12.2010 ГОДИНА**

Показатели	Код на реда	Отчет
а	б	1
<b>I. Членове на пенсионния фонд - Брой</b>		
1. Осигурени лица	6001	
- с периодични или еднократни вноски	6003	
- с преустановени вноски	6005	
2. Пенсионери	6007	
3. Осигурени лица, напуснали пенсионния фонд	6009	
<b>Общо (1+2):</b>	<b>6010</b>	
<b>II. Осигурителни вноски - Хил. левове</b>		
1. Осигурителни вноски, получени по индивидуални договори	6011	
2. Осигурителни вноски, получени от работодатели	6013	
3. Осигурителни вноски, получени от други осигурители	6015	
4. Получени суми от друг пенсионен фонд	6017	
<b>Общо (1+2+3+4):</b>	<b>6020</b>	
<b>III. Осигурителни плащания - Хил. левове</b>		
1. Периодични пенсионни плащания	6021	
2. Еднократни пенсионни плащания	6023	
- в т.ч.: прехвърлени суми към НОИ по § 4 от ПЗР на КСО	6025	
3. Еднократно изплатени суми на осигурени лица	6027	
4. Прехвърлени суми към друг пенсионен фонд	6029	
<b>Общо (1+2+3+4):</b>	<b>6030</b>	

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

#### 1. Осигурени лица:

- **Осигурени лица с периодични или еднократни вноски** – осигурените лица, които активно участват (вносят) в пенсионния фонд;
- **Осигурени лица с преустановени вноски** – осигурените лица, преустановили вноските си, но имащи наличност по индивидуалната си осигурителна партида.

#### 2. Пенсионери

– осигурените лица, които получават пенсии.

**3. 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.

### II. ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ (не се включват начислените лихви по тях).

Осигурителните вноски са сума от:

- 1. Осигурителни вноски, получени по индивидуални договори** – осигурителните вноски, получени през годината по индивидуални договори.
- 2. Осигурителни вноски, получени от работодатели** – осигурителните вноски, получени през годината от работодатели.
- 3. Осигурителни вноски, получени от други осигурители** – осигурителните вноски, получени през годината от други осигурители.
- 4. Получени суми от друг пенсионен фонд** – прехвърлените осигурителни вноски през годината от друг пенсионен фонд.

### III. ОСИГУРИТЕЛНИ ПЛАЩАНИЯ – (не се включват плащания към държавния бюджет) сума от:

- 1. Периодични пенсионни плащания** – всички плащания на пенсии през годината, които имат постоянна същност.
- 2. Еднократни пенсионни плащания** – 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.
- 3. Еднократно изплатени суми на осигурени лица** – еднократно изплатените през годината суми на осигурени лица преди добиване право на пенсия.
- 4. Прехвърлени суми към друг пенсионен фонд** – прехвърлените осигурителни вноски през годината към друг пенсионен фонд.

Отчетна единица: .....  
 Гр. (с.) .....  
 Община .....

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

**СПРАВКА ЗА ПРИТЕЖАВАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА И ФИНАНСОВИ ДЕРИВАТИ  
 ПО ИНСТИТУЦИОНАЛНИ СЕКТОРИ КЪМ 31.12.2010 ГОДИНА**

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Номинална стойност	Стойност преди последна преоценка	Преоценена стойност към 31.12.2010
а	6	1	2	3
<b>Притежавани финансови активи в ценни книжа и деривати по институционални сектори издатели</b>				
<b>I. Облигации</b>	<b>2300</b>			
1. Краткосрочни корпоративни облигации	2310			
Нефинансови предприятия	2311			
Търговски банки	2312			
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2313			
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2314			
Застрахователни компании и пенсионни фондове	2315			
Издадени от нерезидентни единици - чуждестранни юридически лица	2316			
2. Дългосрочни корпоративни облигации	2320			
Нефинансови предприятия	2321			
Търговски банки	2322			
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба / покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2323			
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2324			
Застрахователни компании и пенсионни фондове	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 документи и права</b>	<b>2350</b>			
1. Други дългосрочни дългови документи и права	2360			
Нефинансови предприятия	2361			
Търговски банки	2362			
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2363			
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2364			
Застрахователни компании и пенсионни фондове	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	Преоценка на стойност към 31.12.2010
а	б	1	2	3
2. Други краткосрочни дългови документи и права	2370			
Нефинансови предприятия	2371			
Търговски банки	2372			
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2373			
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2374			
Застрахователни компании и пенсионни фондове	2375			
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2376			
Издадени от нерезидентни единици - чуждестранни юридически лица	2377			
<b>IV. Финансови деривати на:</b>	<b>2380</b>	<b>x</b>		
Нефинансови предприятия	2381	x		
Търговски банки	2382	x		
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове, предприятия ангажирани с финансов лизинг, корпорации, занимаващи се с продажба/покупка на изплащане и предлагащи кредитиране за лични или търговски цели, холдингови компании и други	2383	x		
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни финансови дейности - финансови къщи, обменни бюра, застрахователни посредници, пенсионни дружества и други	2384	x		
Застрахователни компании и пенсионни фондове	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>			

Дата: Ръководител:   
Съставител: 

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: 

(име, презиме, фамилия)

  

(подпис)

(телефон)

### Указания за попълване на Справката за притежаваните 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 документи 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 документи и права" включва всички останали сделки с дългови ценни книжа различни от компенсаторни инструменти, инвестиционни бонове, изкупени собствени облигации, менителници и записи на заповед.

В справката са включени и притежаваните финансови деривати.