

Отчетна единица:

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРРЮЛНЦ

**СПРАВКА ЗА ПРИТЕЖАВАНИТЕ ДЪЛГОВИ ЦЕННИ КНИЖА И ФИНАНСОВИ ДЕРИВАТИ
ПО ИНСТИТУЦИОНАЛНИ СЕКТОРИ КЪМ 31.12.2023 ГОДИНА**

(Хил. левове)

| Показатели | Код на реда | Номинална стойност | Стойност преди последна преоценка | Преоценена стойност към 31.12.2023 |
|---|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| а | 6 | 1 | 2 | 3 |
| Притежавани финансови активи в дългови ценни книжа (вкл. лихви)* и деривати по институционални сектори издатели | | | | |
| I. Облигации | 2300 | | | |
| 1. Краткосрочни корпоративни облигации | 2310 | | | |
| Нефинансови предприятия, вкл. централните управления | 2311 | | | |
| Търговски банки и фондове на паричния пазар | 2312 | | | |
| Колективни инвестиционни схеми, алтернативни инвестиционни фондове и национални инвестиционни фондове | 2313 | | | |
| Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества и лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове; 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 | | | |
| Колективни инвестиционни схеми, алтернативни инвестиционни фондове и национални инвестиционни фондове | 2323 | | | |
| Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества и лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове; 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 | | | |
| II. Държавни ценни книжа | 2340 | | | |
| Дългосрочни | 2341 | | | |
| Краткосрочни | 2342 | | | |
| III. Други дългови инструменти | 2350 | | | |
| 1. Други дългосрочни дългови инструменти | 2360 | | | |
| Нефинансови предприятия, вкл. централните управления | 2361 | | | |
| Търговски банки и фондове на паричния пазар | 2362 | | | |
| Колективни инвестиционни схеми, алтернативни инвестиционни фондове и национални инвестиционни фондове | 2363 | | | |
| Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества и лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове; 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 | Преоценка на стойност към 31.12.2023 |
|---|-------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| а | б | 1 | 2 | 3 |
| 2. Други краткосрочни дългови инструменти | 2370 | | | |
| Нефинансови предприятия, вкл. централните управления | 2371 | | | |
| Търговски банки и фондове на паричния пазар | 2372 | | | |
| Колективни инвестиционни схеми, алтернативни инвестиционни фондове и национални инвестиционни фондове | 2373 | | | |
| Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества и лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове; 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 | | | |
| IV. Финансови деривати и опции върху акции на наетите лица на: | 2380 | х | | |
| Нефинансови предприятия, вкл. централните управления | 2381 | х | | |
| Търговски банки и фондове на паричния пазар | 2382 | х | | |
| Колективни инвестиционни схеми, алтернативни инвестиционни фондове и национални инвестиционни фондове | 2383 | х | | |
| Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества и лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове; 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 | х | | |
| Застрахователи | 2385 | х | | |
| Общини и предприятия, финансирани от местните бюджети | 2386 | х | | |
| Издадени от нерезидентни единици - чуждестранни юридически лица | 2387 | х | | |
| Общо (I + II + III + IV) | 2400 | | | |

* 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 КЪМ СПРАВКА ЗА ПРИТЕЖАВАНИТЕ ДЪЛГОВИ ЦЕННИ КНИЖА И ФИНАНСОВИ ДЕРИВАТИ ПО ИНСТИТУЦИОНАЛНИ СЕКТОРИ КЪМ 31.12.2023 ГОДИНА

Тази справка разглежда **част от притежаваните ценни книжа** на предприятието. Тя съдържа информация за облигациите, държавните ценни книжа и другите дългови инструменти, 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“ включва всички останали сделки с **търгуеми дългови инструменти**, различни от компенсаторни инструменти, инвестиционни бонове, изкупени собствени облигации, менителници и записи на заповед.

В справката са включени и притежаваните финансови деривати.