



ЕИК по БУЛСТАТ/ ТР									

Отчетна единица:
Гр. (с.).....
Община

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

ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ПЕНСИОННИТЕ ФОНДОВЕ ПРЕЗ 2012 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 2013 г. и Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО), в срок до 31 март 2013 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.	Баланс към 31.12.2012 година	
2.	Отчет за доходите за 2012 година	
3.	Отчет за паричните потоци за 2012 година	
4.	Справка за притежаваните ценни книжа и финансови деривати по институционални сектори към 31.12.2012 година	
5.	Справка за брой членове, осигурителни вноски и осигурителни плащания към 2012 година	

Отчетна единица:
 Гр. (с.)
 Община

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

БАЛАНС КЪМ 31.12.2012 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Инвестиции			
I. Финансови активи, отчитани по справедлива стойност, издадени в Република България			
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		
Общо за група I	82100		
II. Чуждестранни финансови активи, отчитани от справедлива стойност			
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		
Общо за група II	82200		
III. Банкови депозити			
Банкови депозити в Република България	82310		
Банкови депозити извън Република България	82320		
Общо за група III	82300		
IV. Инвестиционни имоти			
Инвестиционни имоти в Република България	82410		
Инвестиционни имоти извън Република България	82420		
Общо за група IV	82400		
Общо за раздел А	82000		
Б. Парични средства			
Парични средства на каса	83010		
в т. ч. левовата равностойност на чуждестранната валута	83011		
Парични средства по разплащателни сметки	83020		
Общо за раздел Б	83000		

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
В. Текущи вземания			
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		
Общо за раздел В	84000		
Сума на актива (А + Б + В)	85000		
Г. Условни активи	85100		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Резерв за гарантиране на минималната доходност	86000		
Б. Нетекущи задължения			
Нетекущи задължения към осигурени лица	87010		
Нетекущи задължения към пенсионери	87020		
Общо за раздел Б	87000		
В. Текущи задължения			
Текущи задължения към осигурени лица	88010		
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		
Общо за раздел В	88000		
Сума на пасива (А + Б + В)	89000		
Г. Условни пасиви	89100		

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 2012 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
a	б	1	2
I. Разходи за инвестиции			
Разходи за лихви	90110		
в т.ч. за лихви към резидентни 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		
Общо за група I	90100		
Положителен резултат от инвестиране на средства	90160		
II. Доход			
За осигурени лица	90410		
За ПОД	90420		
Общо за група II	90400		
Всичко (I + II)	90000		

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
a	б	1	2
I. Приходи от инвестиции			
Приходи от дивиденди	91110		
Приходи от лихви	91120		
в т.ч. за 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		
Общо за група I	91100		
Отрицателен резултат от инвестиране на средства	91170		
II. Приход от ПОД за покриване на разликата до минималната доходност	91300		
Общо приходи (I + II)	91400		
III. Отрицателен резултат	91500		
Всичко (Общо приходи +III)	91000		

Дата:

Ръководител:

Съставител:

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт:

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(телефон)

Отчетна единица:
 Гр. (с)
 Община

ЕИК по БУЛСТАТ / ГР									

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2012 ГОДИНА

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Преходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	6	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност							
Парични потоци, свързани с осигурени лица	6710						
Парични потоци, свързани с пенсионери	6720						
Парични потоци от/към други пенсионни фондове	6730						
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						
Б. Изменение на паричните средства през периода	6700						
В. Парични средства в началото на периода	6800	x	x		x	x	
Г. Парични средства в края на периода	6900	x	x		x	x	

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 ПРИТЕЖАВАНИТЕ ЦЕННИ КНИЖА И ФИНАНСОВИ ДЕРИВАТИ ПО ИНСТИТУЦИОНАЛНИ СЕКТОРИ КЪМ 31.12.2012 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Номинална стойност	Стойност преди последна преоценка	Преоценена стойност към 31.12.2012
а	б	1	2	3
Притежавани финансови активи в ценни книжа и деривати по институционални сектори издатели				
I. Облигации	2300			
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			
Застрахователи 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			
Застрахователи и пенсионни фондове	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 документи и права	2350			
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			
Застрахователи 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 31.12.2012
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			
Застрахователи и пенсионни фондове	2375			
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2376			
Издадени от нерезидентни единици - чуждестранни юридически лица	2377			
IV. Финансови деривати на:	2380	x		
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		
Застрахователи и пенсионни фондове	2385	x		
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2386	x		
Издадени от нерезидентни единици - чуждестранни юридически лица	2387	x		
Общо (I + II + III + IV)	2400			

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.

Отчетна единица:
Гр. (с.)
Община

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

СПРАВКА ЗА БРОЙ ЧЛЕНОВЕ, ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ И ОСИГУРИТЕЛНИ ПЛАЩАНИЯ КЪМ 31.12.2012 ГОДИНА

Показатели	Код на реда	Отчет
а	б	1
I. Членове на пенсионния фонд (Брой)		
Осигурени лица	6310	
С периодични или еднократни вноски	6311	
С преустановени вноски	6312	
Пенсионери	6320	
Общо за група I	6300	
II. Осигурени лица, напуснали пенсионния фонд (Брой)	6400	
III. Осигурителни вноски (Хил. левове)		
Осигурителни вноски, получени по индивидуални договори	6510	
Осигурителни вноски, получени от работодатели	6520	
Осигурителни вноски, получени от други осигурители	6530	
Получени суми от друг пенсионен фонд	6540	
Общо за група III	6500	
IV. Осигурителни плащания (Хил. левове)		
Периодични пенсионни плащания	6610	
Еднократни пенсионни плащания	6620	
в т.ч. прехвърлени суми към НОИ по § 4 от ПЗР на КСО	6621	
Еднократно изплатени суми на осигурени лица	6630	
Прехвърлени суми към друг пенсионен фонд	6640	
Общо за група IV	6600	

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 с преустановени вноски** – осигурените лица, преустановили вноските си, но имащи наличност по индивидуалната си осигурителна партида.

Пенсионери – осигурените лица, които получават пенсии.

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 индивидуални договори – осигурителните вноски, получени през годината по индивидуални договори.

Осигурителни вноски, получени от работодатели – осигурителните вноски, получени през годината от работодатели.

Осигурителни вноски, получени от други осигурители – осигурителните вноски, получени през годината от други осигурители.

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

IV. ОСИГУРИТЕЛНИ ПЛАЩАНИЯ – /не се включват плащания към държавния бюджет/ сума от:

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

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.

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.