



ЕИК по БУЛСТАТ / ТРРЮЛНЦ									

Отчетна единица:
.....

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

ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ФОНДОВЕТЕ ЗА ДОПЪЛНИТЕЛНО ПЕНСИОННО ОСИГУРЯВАНЕ ПРЕЗ 2021 ГОДИНА

Данните в годишния отчет за дейността се попълват от всички фондове за допълнително пенсионно осигуряване, 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 2022 г. и Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО).

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 2021 година	
2.	Баланс към 31.12.2021 година	
3.	Отчет за доходите за 2021 година	
4.	Отчет за паричните потоци по прекия метод за 2021 година	
5.	Справка за притежаваните дългови ценни книжа и финансови деривати по институционални сектори към 31.12.2021 година	
6.	Справка за брой членове, осигурителни вноски и осигурителни плащания към 31.12.2021 година	

**СПРАВКА ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО
ПРЕЗ 2021 ГОДИНА**

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРРЮЛНЦ											

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 / ТРРЮЛНЦ											

Наименование на пенсионноосигурителното дружество <table border="1"><tr><td> </td></tr></table>	

III. Вид на фонда за допълнително пенсионно осигуряване

№	Вид на фонда за допълнително пенсионно осигуряване	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 / ТРРЮЛНЦ

БАЛАНС КЪМ 31.12.2021 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Инвестиции			
I. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище в Република България			
Дялови финансови инструменти	82110		
Акции, права и варианти	82111		
Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове	82112		
Дългови финансови инструменти	82120		
Ценни книжа, издадени или гарантирани от държавата или нейната централна банка	82121		
Корпоративни облигации	82122		
Облигации, издадени от орган на местната власт	82124		
Хеджиращи инструменти	82130		
Общо за група I	82100		
II. Финансови активи, издадени от емитенти със седалище извън Република България			
Дялови финансови инструменти	82210		
Акции, права и варианти	82211		
Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми и на алтернативни инвестиционни фондове	82212		
Дългови финансови инструменти	82220		
Ценни книжа, издадени или гарантирани от държави и техните централни банки, от ЕЦБ ЕИБ или международни финансови организации	82221		
Корпоративни облигации	82222		
Облигации, издадени от орган на местната власт	82224		
Хеджиращи инструменти	82230		
Общо за група II	82200		
III. Влогове в банки			
Влогове в банки в Република България	82310		
Влогове в банки извън Република България	82320		
Общо за група III	82300		
IV. Инвестиционни имоти			
Инвестиционни имоти в Република България	82410		
в т.ч. в процес на строителство	82411		
Инвестиционни имоти извън Република България	82420		
в т.ч. в процес на строителство	82421		
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, в т.ч.:	84010		
Вземания, свързани с инвестиционни имоти	84014		
Вземания, свързани с хеджиращи инструменти	84015		
Вземания по репо сделки	84013		
Вземания от ПОД	84020		
Други текущи вземания	84030		
Общо за раздел В	84000		
Г. Сума на актива (А + Б + В)	85000		
Д. 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			
Начислени суми за изплащане на осигурени лица	88010		
Начислени суми за изплащане на пенсионери	88070		
Задължения към ФИПП	88080		
Задължения към ФРП	88090		
Задължения по превеждане на средства за лица, избрали да променят осигуряването си от ФДЗПО във фонд на ДОО	88060		
Задължения към ПОД	88030		
Задължения, свързани с инвестиции, в т.ч.:	88040		
Задължения, свързани с инвестиционни имоти	88044		
Задължения, свързани с хеджиращи инструменти	88045		
Задължения по репо сделки	88043		
Други задължения	88050		
Общо за раздел В	88000		
Г. Сума на пасива (А + Б + В)	89000		
Д. Условни пасиви	89100		

Дата:

Ръководител:

Съставител:

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт:

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(телефон)

Отчетна единица:

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРРЮЛНЦ

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ ЗА 2021 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
I. Разходи за инвестиции			
Разходи за лихви	90110		
в т.ч. лихви към резидентни търговски банки	90111		
Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.:	90120		
От преоценка	90121		
Комисионни на инвестиционни посредници	90122		
Разходи по операции с чуждестранна валута	90130		
Разходи по инвестиционни имоти	90140		
Други разходи	90150		
в т.ч. обезценка	90151		
Общо за група I	90100		
Положителен резултат от инвестиране на средствата	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
а	б	1	2
I. Приходи от инвестиции			
Приходи от дивиденди	91110		
Приходи от лихви	91120		
в т.ч. лихви от резидентни търговски банки	91121		
Приходи от операции с финансови инструменти	91130		
в т.ч. от преоценка	91131		
Приходи от операции с чуждестранна валута	91140		
Приходи от инвестиционни имоти	91150		
Други приходи	91160		
в т.ч. възстановена обезценка	91161		
Общо за група I	91100		
Отрицателен резултат от инвестиране на средствата	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)

(подпис)

Лице за контакт:

(име, презиме, фамилия)

(телефон)

Отчетна единица:

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРРЮЛНЦ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2021 ГОДИНА

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност							
Парични потоци, свързани с осигурени лица	6710						
Парични потоци към фонда за изплащане на пожизнени пенсии	6711						
Парични потоци към фонда за разсрочени плащания	6712						
Парични потоци, свързани с пенсионери	6720						
Парични потоци, от/към ДФГДУПС (Сребърен фонд)*	6725						
Парични потоци от/към други пенсионни фондове	6730						
Парични потоци от/към пенсионни схеми на ЕС, ЕЦБ или ЕИБ	6745						
Парични потоци, свързани с лица променили/възобновили осигуряването си по реда на КСО	6713						
Парични потоци от/към ДОО	6735						
Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество	6740						
Такси и удържки	6741						
Резерв за гарантиране на минималната доходност	6742						
Резерв за гарантиране изплащането на пожизнени пенсии	6747						
Резерв за гарантиране на brutните вноски	6748						
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						

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Преходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
Б. Изменение на паричните средства през периода	6700						
В. Парични средства в началото на периода	6800	х	х		х	х	
Г. Парични средства в края на периода	6900	х	х		х	х	

* по арз. чл. 4б и чл. 124а от КСО

Дата:

Ръководител:

Съставител:

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт:

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(телефон)

Отчетна единица:

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРРЮЛНЦ

**СПРАВКА ЗА ПРИТЕЖАВАНИТЕ ДЪЛГОВИ ЦЕННИ КНИЖА И ФИНАНСОВИ ДЕРИВАТИ
ПО ИНСТИТУЦИОНАЛНИ СЕКТОРИ КЪМ 31.12.2021 ГОДИНА**

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Номинална стойност	Стойност преди последна преоценка	Преоценена стойност към 31.12.2021
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	Преоценена стойност към 31.12.2021
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 (АД-СИЦ); 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	x		
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2381	x		
Търговски банки и фондове на паричния пазар	2382	x		
Колективни инвестиционни схеми, алтернативни инвестиционни фондове и национални инвестиционни фондове	2383	x		
Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АД-СИЦ); 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	x		
Застрахователи	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			

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

Дата:

Ръководител:

Съставител:

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт:

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(телефон)

УКАЗАНИЯ КЪМ СПРАВКА ЗА ПРИТЕЖАВАНИТЕ ДЪЛГОВИ ЦЕННИ КНИЖА И ФИНАНСОВИ ДЕРИВАТИ ПО ИНСТИТУЦИОНАЛНИ СЕКТОРИ КЪМ 31.12.2021 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.

Отчетна единица:

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРРЮЛНЦ

СПРАВКА ЗА БРОЙ ЧЛЕНОВЕ, ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ И ОСИГУРИТЕЛНИ ПЛАЩАНИЯ КЪМ 31.12.2021 ГОДИНА

Показатели	Код на реда	Отчет
а	б	1
I. Членове на пенсионния фонд (Брой)		
Осигурени лица	6310	
С периодични или еднократни вноски	6311	
Без вноски за годината	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 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	
Общо за група III	6500	
IV. Осигурителни плащания (Хил. левове)		
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	
Общо за група IV	6600	

*по арт. чл. 129, ал. 14 от КСО

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

Дата: Ръководител: Съставител:

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

Лице за контакт:

(име, презиме, фамилия)

(телефон)

УКАЗАНИЯ

КЪМ СПРАВКА ЗА БРОЙ ЧЛЕНОВЕ, ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ И ОСИГУРИТЕЛНИ ПЛАЩАНИЯ КЪМ 31.12.2021 ГОДИНА

Справката се попълва от всички фондове за допълнително пенсионно осигуряване 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.