

Годишен отчет на
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)

(ЕИК)

I. БАЛАНС

към

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. евро)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Нетекущи активи		
I. Нетекущи материални активи		
1. Земи и сгради		
2. Машини, оборудване и автомобили		
3. Други нетекущи материални активи		
Общо за група I:		
II. Нетекущи нематериални активи		
1. Права върху собственост, в т.ч. - лицензии		
2. Програмни продукти		
3. Други нетекущи нематериални активи		
Общо за група II:		
III. Инвестиционни имоти		
IV. Други нетекущи активи, в т. ч.		
- отсрочени данъчни активи		
Общо за раздел "А":		
Б. Активи с право на ползване		
В. Капитализирани разходи по договори с клиенти		
Г. Разходи за бъдещи периоди		
Д. Финансови активи извън специализираните резерви		
1. Финансови активи в свързани лица		
2. Финансови инструменти		
3. Други финансови активи		
Общо за раздел "Д":		
Е. Активи, покриващи специализираните резерви		
1. Финансови инструменти		
2. Влогове в банки		
Общо за раздел "Е":		
Ж. Текущи активи		
I. Материални запаси		
II. Текущи вземания		
1. Вземания от управляваните фондове и подфондове		
2. Вземания от свързани лица		
3. Вземания от клиенти и доставчици		
4. Съдебни и присъдени вземания		
5. Данъци за възстановяване		
6. Активи за текущи данъци		
7. Други текущи вземания		
Общо за група II:		
III. Парични средства		
1. Парични средства, извън тези на специализираните резерви		
1.1. Парични средства в брой		
1.2. Парични средства по разплащателни сметки		
1.3. Парични средства по влогове в банки, в т.ч. - платими при поискване		
1.4. Блокирани парични средства		
1.5. Парични еквиваленти		
2. Парични средства по разплащателни сметки на специализирани резерви		
Общо за група III:		

Общо за раздел "Ж":		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г+Д+Е+Ж)		

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. евро)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Основен капитал		
1. Регистриран капитал		
2. Изкупени собствени акции		
Общо за група I:		
II. Резерви		
1. Премии от емисия		
2. Резерв от последващи оценки на активи и пасиви		
3. Целеви резерви, в т.ч.		
3.1. Общи резерви		
3.2. Други резерви		
Общо за група II:		
III. Финансов резултат		
1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч:		
1.1. Неразпределена печалба		
1.2. Непокрита загуба		
1.3. Еднократен ефект от промяна в счетоводната политика		
2. Текуща печалба (загуба)		
Общо за група III:		
Общо за раздел "А":		
Б. Специализирани резерви		
1. Резерв за гарантиране на пенсионните плащания		
2. Пенсионен резерв по §188 от ПЗР на ЗИДКСО		
3. Резерв за гарантиране на brutните вноски:		
3.1. за УПФ		
3.2. за ППФ		
Общо за раздел "Б"		
В. Нетекущи пасиви		
I. Нетекущи задължения		
1. Задължения към свързани лица		
2. Провизии		
3. Задължения към персонала		
4. Задължения по договори за лизинг		
5. Други нетекущи задължения		
Общо за група I:		
II. Други нетекущи пасиви, в т.ч.		
1. Отсрочени данъчни пасиви		
2. Приходи за бъдещи периоди		
Общо за група II:		
Общо за раздел "В":		
Г. Текущи пасиви		
I. Текущи задължения		
1. Задължения към управляваните фондове и подфондове		
2. Задължения към свързани лица		
3. Задължения по договори за лизинг		
4. Задължения към доставчици и клиенти		
5. Задължения към осигурителни посредници		
6. Задължения по заеми на основание чл. 121г, ал. 2 от КСО		
7. Задължения към персонала		
8. Задължения към осигурителни предприятия		
9. Данъчни задължения		
10. Провизии		
11. Други текущи задължения		
Общо за група I:		
II. Приходи за бъдещи периоди		
Общо за раздел "Г":		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:

1.
(име, фамилия, подпис)
2.
(име, фамилия, подпис)

II. Отчет за доходите
 за периода от до

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. евро)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. евро)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
<i>A</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>A</i>	<i>1</i>	<i>2</i>
A. Разходи за дейността			A. Приходи от дейността		
I. Административни разходи			I. Приходи от такси и удържки		
1. Разходи за материали			1. От подфондове в УПФ		
2. Разходи за външни услуги, в т.ч.			2. От ППФ		
- за рекламни и маркетингови услуги			3. От ДПФ/от подфондове в ДПФ		
- за банка попечител и за депозитар			4. От ДПФПС		
- за осигурителни посредници, вкл. амортизации на комисионни			5. От ФИПП		
- за одиторски и правни услуги			6. От ФСП		
- за информационно обслужване			7. От ДПФПЕПП		
3. Разходи за амортизации			Общо за група I:		
4. Разходи за персонал					
5. Други разходи			II. Финансови приходи на ПОД, извън приходи за специализираните резерви		
Общо за група I:			1. Приходи от лихви		
II. Финансови разходи на ПОД, извън разходи за специализираните резерви			2. Приходи от дивиденди		
1. Разходи за лихви			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.		
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			- от преоценка		
- от преоценка			4. Приходи от операции с чуждестранна валута		
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			5. Други приходи, в т.ч:		
4. Други разходи, в т.ч.			- от инвестиционни имоти		
- за инвестиционни имоти			- възстановена обезценка		
- за обезценка			Общо за група II:		
Общо за група II:			III. Приходи от инвестиране на специализирани резерви		
III. Разходи за инвестиране на специализираните резерви			1. Приходи от лихви		
1. Разходи за лихви			2. Приходи от дивиденди		
2. Разходи по операции с финансови инструменти, в т.ч.			3. Приходи от операции с финансови инструменти, в т.ч.		
- от преоценка			- от преоценка		
3. Разходи по операции с чуждестранна валута			4. Приходи от операции с чуждестранна валута		
4. Други разходи, в т.ч:			5. Други приходи, в т.ч:		
- за инвестиционни имоти			- от инвестиционни имоти		

- за обезценка			- от възстановена обезценка		
Общо за група III:			Общо за група III.		
IV. Заделени специализирани резерви			IV. Освободени специализирани резерви		
1. Резерв за гарантиране на пенсионните плащания			1. Резерв за гарантиране на brutните вноски за УПФ		
2. Пенсионен резерв по §188 на ПЗР на ЗИДКСО			2. Резерв за гарантиране на brutните вноски за ППФ		
3. Резерв за гарантиране на brutните вноски за УПФ			3. Резерв за гарантиране на пенсионните плащания		
4. Резерв за гарантиране на brutните вноски за ППФ			4. Пенсионен резерв по §188 на ПЗР на ЗИДКСО		
Общо за група IV:			Общо за група IV:		
Б. Общо разходи за дейността (I+II+III+IV)			Б. Общо приходи от дейността (I+II+III+IV)		
В. Печалба от дейността			В. Загуба от дейността		
V. Данъчен разход/приход					
Г. Печалба (B-V)			Г. Загуба (B+V)		
Всичко (B+V+Г)			Всичко (Б+Г)		

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:Г.

Представяващи дружеството:

1.
(име, фамилия, подпис)
2.
(име, фамилия, подпис)

III. Отчет за паричните потоци по прекия метод
за периода от до Г.

(хил. евро)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност						
1. Парични потоци от/към управляваните фондове и подфондове						
1.1. Такси						
1.2. Резерв за гарантиране на пенсионните плащания						
1.3. Резерв за гарантиране на brutните вноски за УПФ						
1.4. Резерв за гарантиране на brutните вноски за ППФ						
1.5. Други						
2. Парични потоци от/към резервите за гарантиране на brutните вноски на други ПОД						
2.1. Резерв за гарантиране на brutните вноски за УПФ						
2.2. Резерв за гарантиране на brutните вноски за ППФ						
3. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти						
4. Парични потоци, свързани с персонал						
5. Парични потоци, свързани с комисионни на осигурителни посредници						
6. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други						
7. Парични потоци от операции с чуждестранна валута						
8. Платени и възстановени данъци върху печалбата						
9. Плащания при разпределения на печалби						
10. Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А)						
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с нетекущи материални и нематериални активи						
2. Парични потоци, свързани с финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други						
4. Парични потоци от операции с чуждестранна валута						
5. Други парични потоци от инвестиционна дейност, в т.ч:						
- от инвестиционни имоти						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени заеми						
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други						

5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от операции с чуждестранна валута						
7. Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)						
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода						

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:Г.

Представяващи дружеството:

1.
(име, фамилия, подпис)
2.
(име, фамилия, подпис)

.....

КЪМ

[illegible]

Салдо в началото на отчетния период				
11. Изменение на специализираните резерви, в т.ч.				
а. увеличение				
б. намаление				
12. Салдо на специализирани резерви към края на отчетния период				

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:
1.
(име, фамилия, подпис)
2.
(име, фамилия, подпис)

V. Капиталова база и ликвидни средства
 към

№ по ред	Показатели	Стойност (хил. евро)
1	2	3
A.	Капиталова база по чл. 121в, ал. 4 от КСО - 2* на сто от р. 1, но не по-малко от 3.750 млн. евро	
1.	Нетни активи на управляваните от дружеството фондове за допълнително пенсионно осигуряване и фондове за извършване на плащания	
Б.	Размер на капиталовата база по чл. 3, ал. 2 (р.2 – р.3)	
2.	Елементи на капиталовата база по чл. 2, ал. 1 (р.2.1 + р.2.2 + р.2.3 + р.2.4 + р.2.5+ р.2.6 + р.2.7 + р.2.8 + р.2.9)	
2.1.	Внесен акционерен капитал съгласно счетоводен баланс	
2.2.	Фонд „Резервен“, формиран по реда на чл. 246, ал. 2, т. 1 от Търговския закон	
2.3.	Други резерви с общо предназначение по чл. 2, ал. 1, т.3	
2.4.	Печалба за текущия период	
2.5.	Неразпределена печалба от предходни периоди	
2.6.	Резерв по чл. 123ч от КСО	
2.7.	Резерв по чл. 193а от КСО	
2.8.	Резерв по § 188, ал. 3 от ПЗР на ЗИДКСО	
2.9.	Резерви, формирани от последващи оценки на активи и пасиви	
3.	Елементи по чл. 2, ал. 3 (р.3.1 + р. 3.2 + р. 3.3 + р. 3.4 + р. 3.5 + р.3.6 + р. 3.7 + р. 3.8 + р. 3.9)	
3.1.	Номиналната стойност на обратно изкупените собствени акции	
3.2.	Загуба за текущия период	
3.3.	Непокрити загуби от минали години	
3.4.	Резерв, формиран от последващи оценки на активи и пасиви, водещи до намаление на резерва	
3.5.	Нематериални активи	
3.6.	Разходи за бъдещи периоди	
3.7.	Капитализирани разходи по договори с клиенти	
3.8.	Активи за текущи данъци	
3.9.	Отсрочени данъчни активи	
4.	Съотношение на размера на капиталовата база и нормативно определената капиталова база по чл. 121в, ал. 4 от КСО в процент (р.Б:р.А)	
В.	Ликвидни средства на пенсионноосигурителното дружество (р.5 + р.6 + р.7 + р.8 + р.9 + р.10 + р.11)	
5.	Парични средства на каса:	
5.1.	евро	
5.2.	щатски долари	
5.3.	швейцарски франкове	
5.4.	други валути	
6.	Парични средства по разплащателни сметки в банки, които не са в производство по несъстоятелност, във:	
6.1.	евро	
6.2.	щатски долари	
6.3.	швейцарски франкове	
6.4.	други валути	
7.	Паричните средства, по влогове в банки, които не са в производство по несъстоятелност, платими при поискване без загуба на натрупаната лихва във:	
7.1.	евро	
7.2.	щатски долари	
7.3.	швейцарски франкове	
7.4.	други валути	
8.	Вземанията от управляваните от дружеството фондове	
9.	Инструменти на паричния пазар по чл. 176, ал. 1, т. 2 от Кодекса за социално осигуряване	
10.	Дългови ценни книжа по чл. 176, ал. 1, т. 1 от Кодекса за социално осигуряване с остатъчен срок до падежа не по-дълъг от една година	
11.	Дългови ценни книжа по чл. 4, ал. 1, т. 7 от Наредба № 10	

Г.	Текущи задължения във:	
12.	евро	
13.	щатски долари	
14.	швейцарски франкове	
15.	други валути	
16.	Съотношение на ликвидните средства и текущите задължения (р.В:р.Г)	

* Съгласно §189 от ПЗР на ЗИДКСО минималният размер на капиталовата база нараства постепенно до 2037 г.

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:г.

Представяващи дружеството:
.....
(име, фамилия, подпис)
.....
(име, фамилия, подпис)

Годишен отчет на
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

 (ЕИК)

VI.Инвестиране на активите на пенсионноосигурителното дружество в дялови финансови инструменти
 към.....

№ по ред	Емитент	ЕИК на емитента	LEI код на емитента	Код на емисията	Борсо в код	Брой издаден и ФИ от емитента	Брой притежаван и ФИ	Код на валутата	Номинална стойност на един ФИ в съответната валута	Оценка			Балансов а стойност /в евро/	Относителен дял от ФИ на емитента /%/
										Цена за един ФИ в съответната валута	Източник	Метод		
1	2	3	4	5	6	7	8		9	10	11	12	13	14
I. Акции, общо в т.ч.														
.....														
II. Права, общо в т.ч.														
.....														
III. Варанти, общо в т.ч.														
.....														
IV. Акции /Дялове на КИС, общо в т.ч.														
.....														
V. Акции /Дялове на АИФ, общо в т.ч.														
.....														
VI. Акции/Дялове на други предприятия за колективно инвестиране, общо в т.ч.														
.....														

Изготвил:

 име, фамилия, подпис)

Дата:Г.

Представяващи
 дружеството:
 1.
 (име, фамилия, подпис)
 2.
 (име, фамилия, подпис)

Годишен отчет на
(наименование на
пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

VII.Инвестиране на активите на пенсионноосигурителното дружество в дългови финансови инструменти, отговарящи на изискванията за ликвидни средства
към

Вид финансов инструмент	Код на емисията /ISIN/	Държава по седалище на емитента	Емитент	ЕИК на емитента	LEI код на емитента	Борсов код	Инвестиционен кредитен рейтинг	Рейтингова агенция	Код валута	Дата на падеж	Притежавана номинална стойност в съответната валута	Притежавана номинална стойност в евро	Пазарна стойност /в евро/
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Дългови ценни книжа по чл. 176, ал. 1, т. 1 от КСО с остатъчен срок до падежа не по-дълъг от една година - общо, в.т.ч.													
2. Инструменти на паричния пазар по чл. 176, ал. 1, т. 2 от КСО - общо, в.т.ч.													
3.Дългови ценни книжа, по чл. 4, ал. 1, т. 7 от Наредба № 10 - общо, в.т.ч.													
													Общо

Съставител:
(име, фамилия, подпис)
Дата:

Представяващи дружеството:
1
(име, фамилия, подпис)
2
(име, фамилия, подпис)

Годишен отчет на
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

 (ЕИК)

VIII. Инвестиции на резерва за гарантиране на пенсионните плащания
 към

№	Вид на актива	Балансова стойност (в евро)	
		в началото на периода	в края на периода
1	2	3	4
I.	<i>Дългови финансови инструменти</i>		
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 и т. 2 от КСО/		
2	Корпоративни облигации		
3	Облигации, издадени от орган на местната власт		
II.	<i>Дялови финансови инструменти</i>		
1	Акции, права и варианти		
2	Акции и/или дялове на колективни инвестиционни схеми		
III.	<i>Влогове в банки</i>		
	Общо инвестирани средства:		
IV.	<i>Парични средства</i>		
	Общо активи, покриващи резерва		

Съставител:
 (име, фамилия, подпис)

Дата:

Представяващи дружеството:
 1.....
 (име, фамилия, подпис)
 2.....
 (име, фамилия, подпис)

Годишен отчет на
.....
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

IX. Стойност на инвестициите на резерва за гарантиране на пенсионните плащания в дългови финансови инструменти

КЪМ

[illegible]

10. Облигации, издадени от орган на местната власт на трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 3, б. "б" от КСО/ - общо, в.т.ч.																				
11. Облигации, издадени от орган на местната власт на друга държава /по чл. 176, ал. 1, т. 3, б. "в" от КСО/ - общо, в.т.ч.																				
12. Корпоративни облигации за финансиране на инфраструктурни проекти /по чл. 176, ал. 1, т. 4 от КСО/ - общо, в.т.ч.																				
13. Корпоративни облигации, приети за търговия на регулиран пазар в държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 5, б. "а" от КСО/ - общо, в т.ч.																				
14. Корпоративни облигации, приети за търговия на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 5, б. "б" от КСО/ - общо, в т.ч.																				
Общо																				

Съставител:

.....

(име, фамилия, подпис)

Дата:

Представяващи дружеството:

1

(име, фамилия, подпис)

Годишен отчет на
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

X. Стойност на инвестициите на резерва за гарантиране на пенсионните плащания в дялови финансови инструменти

КЪМ

Вид финансо в инструм ент	Код на емисия та /ISIN/	Държа ва по седали ще на емитен та	Управляв ащо дружество / Лице управлява що АИФ	Емите нт	ЕИК на емитен та	LEI код на емитен та	Борс ов код	Индекс на регулира ния пазар	Брой издаде ни ФИ от емитен та	Брой притежав ани ФИ	Код на валу та	Номинал на стойност на един ФИ в съответн ата валута	Оценка					Относит ел дял от ФИ на емитента	
													Цена за един ФИ в съответн ата валута	Източн ик	Регулир ан пазар	Мет од	Пазар на стойно ст /в евро/		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1. Акции, търгувани на регулиран пазар в държава членка с право на глас /по чл. 176, ал. 1, т. 7, б. "а" от КСО/ - общо, в т. ч.																			
2. Акции, търгувани на регулиран пазар в държава членка без право на глас /по чл. 176, ал. 1, т. 7, б. "а" от КСО/ - общо, в т. ч.																			
3. Права по акции, търгувани на регулиран пазар в държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 7, б. "а" от КСО/ - общо, в т.ч.																			
4. Права по варианти по акции, търгувани на регулиран пазар в държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 7, б. "а" от КСО/ - общо, в т.ч.																			
5. Варианти по акции, търгувани на регулиран пазар в държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 7, б. "а" от КСО/ - общо, в т.ч.																			
6. Акции, търгувани на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 7, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.																			
7. Права по акции, търгувани на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 7, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.																			
8. Права по варианти по акции, търгувани на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 7, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.																			
9. Варианти по акции, търгувани на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 7, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.																			

10. Привилегировани акции /по чл. 176, ал. 1, т. 7, б. "в" от КСО/ - общо, в т. ч.																		
11. Акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи в недвижими имоти /по чл. 176, ал. 1, т. 12, б. "а" от КСО/ - общо, в т. ч.																		
12. Права по акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи в недвижими имоти /по чл. 176, ал. 1, т. 12, б. "а" от КСО/ - общо, в т. ч.																		
13. Акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи във вземания /по чл. 176, ал. 1, т. 12, б. "а" от КСО/ - общо, в т. ч.																		
14. Права по акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи във вземания /по чл. 176, ал. 1, т. 12, б. "а" от КСО/ - общо, в т. ч.																		
15. Акции на предприятия за колективно инвестиране, чиито изключителен предмет на дейност е инвестиране в недвижими имоти /по чл. 176, ал. 1, т. 12, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.																		
16. Акции/дялове на колективна инвестиционна схема /по чл. 176, ал. 1, т. 13 от КСО/ - общо, в т. ч.																		
Общо																		

Съставител:

.....
(име, фамилия, подпис)

Дата:

Представяващи дружеството:

1
(име, фамилия, подпис)

2
(име, фамилия, подпис)

XI. Стойност на инвестициите на резерва за гарантиране на пенсионните плащания във влогове в банки
към

Държава	Банк	Код на банката	ЕИК на банката	LEI код на банката	Кредитен рейтинг	Рейтингова агенция	№ на договор / анекс	Дата на договор / анекс	Код на валута	Главница		Годишна лихва по договор /в %/	Начална дата на начисляване на лихва	Дата на падеж	Начислена лихва в евро	Стойност в евро, включително начислена лихва
										в съответната валута	в евро					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Общо																

Съставител:
.....
(име, фамилия, подпис)

Дата:

Представяващи дружеството:

1
(име, фамилия, подпис)

2
(име, фамилия, подпис)

XII. Резерв за гарантиране на brutните вноски за УПФ
 към

№	Вид на актива	Балансова стойност (в евро)		Относителен дял от балансовата стойност на резерва (в %)	
		в началото на периода	в края на периода	в началото на периода	в края на периода
1	2	3	4	5	6
I.	<i>Дългови финансови инструменти</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 и т. 2 от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
II.	<i>Дялови финансови инструменти</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и/или дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и/или дялове на борсово търгувани фондове				
III.	<i>Влогове в банки</i>				
	Общо инвестирани средства:				
IV.	<i>Парични средства</i>				
	Общо активи, покриващи резерва				
	Балансова стойност на резерва:				
	Стойност на нетните активи на фонда:				
	Относителен дял на резерва към стойността на нетните активи на фонда (в %)				

Съставител:
 (име, фамилия, подпис)

Дата:

Представяващи дружеството:

1.
 (име, фамилия, подпис)
2.
 (име, фамилия, подпис)

.....
(наименование на
пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

КЪМ

[illegible]

9. Облигации, издадени от орган на местната власт на държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 3, б. "а" от КСО/- общо, в.т.ч.																			
10. Облигации, издадени от орган на местната власт на трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 3, б. "б" от КСО/- общо, в.т.ч.																			
11. Облигации, издадени от орган на местната власт на друга държава /по чл. 176, ал. 1, т. 3, б. "в" от КСО/- общо, в.т.ч.																			
12. Корпоративни облигации за финансиране на инфраструктурни проекти /по чл. 176, ал. 1, т. 4 от КСО/- общо, в.т.ч.																			
13. Корпоративни облигации, приети за търговия на регулиран пазар в държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 5, б. "а" от КСО/ - общо, в т.ч.																			
14. Корпоративни облигации, приети за търговия на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 5, б. "б" от КСО/ - общо, в т.ч.																			
15. Корпоративни облигации, приети за търговия на пазар за растеж в държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 5, б. "в" от КСО/ - общо, в т.ч.																			
16. Корпоративни облигации, приети за търговия на организиран пазар в трета държава, предназначен за инструменти на емитенти с малка или средна пазарна капитализация /по чл. 176, ал. 1, т. 5, б. "г" от КСО/ - общо, в т.ч.																			
17. Облигации, предлагани при условията на първично публично предлагане и за които е предвидено да бъдат приети за търговия на регулиран пазар в държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 9, б. "а" от КСО/ - общо, в т.ч.																			
18. Облигации, предлагани при условията на първично публично предлагане и за които е предвидено да бъдат приети за търговия на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 9, б. "б" от КСО/ - общо, в т.ч.																			
19. Облигации, предлагани при условията на първично публично предлагане и за които е предвидено да бъдат приети за търговия на пазар за растеж в държава членка/по чл. 176, ал. 1, т. 9, б. "в" от КСО/ - общо, в т.ч.																			
20. Облигации, предлагани при условията на първично публично предлагане и за които е предвидено да бъдат приети за търговия на организиран пазар в трета държава, предназначен за инструменти на емитенти с малка или средна пазарна капитализация /по чл. 176, ал. 1, т. 9, б. "г" от КСО/ - общо, в т.ч.																			
21. Обезпечени корпоративни облигации, които не са приети за търговия на регулиран пазар на ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т. 10 от КСО/ - общо, в т.ч.																			

22. Покрити облигации по чл. 2 от Закона за покритите облигации /по чл. 176, ал. 1, т. 11 от КСО/ - общо, в т.ч.																				
Общо																				

Съставител:
.....
(име, фамилия, подпис)
Дата:

Представяващи дружеството:
1
(име, фамилия, подпис)
2
(име, фамилия, подпис)

.....
(наименование на
пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

КЪМ

[illegible]

[illegible]

21. Акции на предприятия за колективно инвестиране, чиито изключителен предмет на дейност е инвестиране в недвижими имоти /по чл. 176, ал. 1, т.12, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.																		
22. Акции/дялове на колективна инвестиционна схема /по чл. 176, ал. 1, т. 13 от КСО/ - общо, в т. ч.																		
23. Акции/дялове на борсово търгувани фондове /по чл. 176, ал. 1, т. 14 от КСО/ - общо, в т. ч.																		
Общо																		

Съставител:

.....
(име, фамилия, подпис)

Дата:

Представяващи дружеството:

- 1
(име, фамилия,
подпис)
- 2
(име, фамилия,
подпис)

XV. Стойност на инвестициите на резерва за гарантиране на brutните вноски в УПФ във влогове в банки
към

Държава	Банк	Код на банката	ЕИК на банката	LEI код на банката	Кредитен рейтинг	Рейтингова агенция	№ на договор / анекс	Дата на договор / анекс	Код на валута	Главница		Годишна лихва по договор /в %/	Начална дата на начисляване на лихва	Дата на падеж	Начислена лихва в евро	Стойност в евро, включително начислена лихва
										в съответната валута	в евро					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Общо																

Съставител:
.....
(име, фамилия,
подпис)

Дата:

Представящи дружеството:

1
(име, фамилия,
подпис)

2
(име, фамилия,
подпис)

XVI. Резерв за гарантиране на brutните вноски за ППФ
 към

№	Вид на актива	Балансова стойност (в евро)		Относителен дял от балансовата стойност на резерва (в %)	
		в началото на периода	в края на периода	в началото на периода	в края на периода
1	2	3	4	5	6
I.	<i>Дългови финансови инструменти</i>				
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 и т. 2 от КСО/				
2	Корпоративни облигации				
3	Облигации, издадени от орган на местната власт				
II.	<i>Дялови финансови инструменти</i>				
1	Акции, права и варианти				
2	Акции и/или дялове на колективни инвестиционни схеми				
3	Акции и/или дялове на борсово търгувани фондове				
III.	<i>Влогове в банки</i>				
	Общо инвестирани средства:				
IV.	<i>Парични средства</i>				
	Общо активи, покриващи резерва				
	Балансова стойност на резерва:				
	Стойност на нетните активи на фонда:				
	Относителен дял на резерва към стойността на нетните активи на фонда (в %)				

Съставител:
 (име, фамилия, подпис)

Дата:

Представяващи дружеството:

1.
 (име, фамилия, подпис)
2.
 (име, фамилия, подпис)

.....

(наименование на
пенсионноосигурителното
дружество)

• • • •

XVII. Стойност на инвестициите на резерва за гарантиране на brutните вноски в ППФ в дългови финансови инструменти

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Съставител:

.....

(име, фамилия, подпис)

Дата:

Представяващи дружеството:

1

(име, фамилия, подпис)

2

(име, фамилия, подпис)

.....
(наименование на
пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

КЪМ

[illegible]

[illegible]

21. Акции на предприятия за колективно инвестиране, чиито изключителен предмет на дейност е инвестиране в недвижими имоти /по чл. 176, ал. 1, т.12, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.																		
22. Акции/дялове на колективна инвестиционна схема /по чл. 176, ал. 1, т. 13 от КСО/ - общо, в т. ч.																		
23. Акции/дялове на борсово търгувани фондове /по чл. 176, ал. 1, т. 14 от КСО/ - общо, в т. ч.																		
Общо																		

Съставител:
.....
(име, фамилия, подпис)

Дата:

Представяващи дружеството:
1
(име, фамилия,
подпис)
2
(име, фамилия,
подпис)

XIX. Стойност на инвестициите на резерва за гарантиране на brutните вноски в ППФ във влогове в банки
към

Държав а	Банк а	Код на банката	ЕИК на банката	LEI код на банката	Кредитен рейтинг	Рейтингова агенция	№ на договор / анекс	Дата на договор / анекс	Код на валута	Главница		Годишна лихва по договор /в %/	Начална дата на начисляване на лихва	Дата на падеж	Начислен лихва в евро	Стойност в евро, включително начислена лихва
										в съответната валута	в евро					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Общо																

Съставител:
.....
(име, фамилия,
подпис)

Дата:

Представяващи дружеството:

1
(име, фамилия,
подпис)

2
(име, фамилия,
подпис)

XX. Инвестиции на пенсионния резерв по §188 от ПЗР на ЗИДКСО
към

№	Вид на актива	Балансова стойност (в евро)	
		в началото на периода	в края на периода
1	2	3	4
I.	Дългови финансови инструменти		
1	Дългови ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т.1 от КСО/		
2	Корпоративни облигации		
3	Облигации, издадени от орган на местната власт		
II.	Дялови финансови инструменти		
1	Акции, права и варианти		
2	Акции и дялове на колективни инвестиционни схеми		
3	Акции и дялове на алтернативни инвестиционни фондове		
III.	Влогове в банки		
	Общо инвестирани средства:		
V.	Парични средства		
	Общо активи, покриващи резерва		

Съставител:
(име, фамилия, подпис)
Дата:

Представяващи дружеството:
1.
(име, фамилия, подпис)
2.
(име, фамилия, подпис)

Годишен отчет на
.....
(наименование на пенсионноосигурителното
дружество)
.....
(ЕИК)

XXI. Стойност на инвестициите на пенсионния резерв по §188 от ПЗР на ЗИДКСО в дългови финансови инструменти

КЪМ

Вид финансов инструмент	Код на емисията /ISIN /	Държава по седалище на емитента	Емитент	EИК на емитента	LEI код на емитента	Борсов код	Инвестиционен кредитен рейтинг	Рейтингова агенция	Код валута	Общаноминална стойност на емисията в съответната валута	Общаноминална стойност на емисията в евро	Притежавана номинална стойност в съответната валута	Притежавана номинална стойност в евро	Оценка						Относителен дял от емисията
														Цена на единица номинал в съответната валута	Източник	Регулиран пазар	Метод	Дисконтов %	Пазарна стойност /в евро/	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от държава членка или от нейната централна банка /по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "а" от КСО/ - общо, в.т.ч.																				
2. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от ЕЦБ или от ЕИБ /по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "б" от КСО/ - общо, в.т.ч.																				
3. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от трета държава или от нейната централна банка /по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "в" от КСО/ - общо, в.т.ч.																				
4. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от друга държава или от нейната централна банка /по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "г" от КСО/ - общо, в.т.ч.																				
5. Дългови ценни книжа, издадени или гарантирани от международни финансови организации /по чл. 176, ал. 1, т. 1, б. "д" от КСО/ - общо, в.т.ч.																				
6. Облигации, издадени от орган на местната власт на държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 3, б. "а" от КСО/ - общо, в.т.ч.																				
7. Облигации, издадени от орган на местната власт на трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 3, б. "б" от КСО/ - общо, в.т.ч.																				
8. Облигации, издадени от орган на местната власт на друга държава /по чл. 176, ал. 1, т. 3, б. "в" от КСО/ - общо, в.т.ч.																				
9. Корпоративни облигации за финансиране на инфраструктурни проекти /по чл. 176, ал. 1, т. 4 от КСО/ - общо, в.т.ч.- общо, в.т.ч.																				

10. Корпоративни облигации, приети за търговия на регулиран пазар в държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 5, б."а" от КСО/ - общо, в т.ч.																				
11. Корпоративни облигации, приети за търговия на официален пазар на фондова борса или друг организиран пазар в трета държава /по чл. 176, ал. 1, т. 5, б."б" от КСО/ - общо, в т.ч.																				
12. Облигации, предлагани при условията на първично публично предлагане по законодателството на държава членка /по чл. 176, ал. 1, т. 9 от КСО/ - общо, в т.ч.																				
13. Обезпечени корпоративни облигации, които не са приети за търговия на регулиран пазар на ценни книжа /по чл. 176, ал. 1, т. 10 от КСО/ - общо, в т.ч.																				
14. Покрити облигации по чл. 2 от Закона за покритите облигации извън включените в чл. 176, ал. 1, т. 4 от КСО /по чл. 176, ал. 1, т. 11 от КСО/ - общо, в т.ч.																				
Общо																				

Съставител:
.....
(име, фамилия, подпис)
Дата:

Представяващи
дружеството:
1
(име, фамилия, подпис)
2
(име, фамилия, подпис)

Годишен отчет на
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

XXII. Стойност на инвестициите на пенсионния резерв по §188 от ПЗР на ЗИДКСО в дялови финансови инструменти

КЪМ

[illegible]

10. Акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи в недвижими имоти /по чл. 176, ал. 1, т. 11, б. "а" от КСО/ - общо, в т. ч.																		
11. Права по акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи в недвижими имоти /по чл. 176, ал. 1, т. 11, б. "а" от КСО/ - общо, в т. ч.																		
12. Акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи във вземания /по чл. 176, ал. 1, т. 11, б. "а" от КСО/ - общо, в т. ч.																		
13. Права по акции на дружества със специална инвестиционна цел, инвестиращи във вземания /по чл. 176, ал. 1, т. 11, б. "а" от КСО/ - общо, в т. ч.																		
14. Акции на предприятия за колективно инвестиране, чиито изключителен предмет на дейност е инвестиране в недвижими имоти /по чл. 176, ал. 1, т. 11, б. "б" от КСО/ - общо, в т. ч.																		
15. Акции/дялове на колективна инвестиционна схема /по чл. 176, ал. 1, т. 12 от КСО/ - общо, в т. ч.																		
16. Акции/дялове на алтернативни инвестиционни фондове /по чл. 176, ал. 1, т. 13 от КСО/ - общо, в т. ч.																		
Общо																		

Съставител:

.....

(име, фамилия, подпис)

Дата:

Представяващи дружеството:

1

(име, фамилия,
подпис)

2

(име, фамилия,
подпис)

Годишен отчет на
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

 (ЕИК)

XXIII. Стойност на инвестициите на пенсионния резерв по §188 от ПЗР на ЗИДКСО във влогове в банки

към

Държава	Банк	Код на банката	ЕИК на банката	LEI код на банката	Кредитен рейтинг	Рейтингова агенция	№ на договор / анекс	Дата на договор / анекс	Код на валута	Главница		Годишна лихва по договор /в %/	Начална дата на начисляване на лихва	Дата на падеж	Начислена лихва в евро	Стойност в евро включително начислена лихва
										в съответната валута	в евро					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Общо																

Съставител:

 (име, фамилия, подпис)

Дата:

Представяващи дружеството:
 1
 (име, фамилия, подпис)
 2
 (име, фамилия, подпис)

Годишен отчет на
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

XXIV. Състояние на резерва за гарантиране на пенсионните плащания (РГПП)

към

№ по ред	Показатели	Стойност	
		отчетна година	предходна година
1.	Капитализирана стойност на пенсиите и разсрочените плащания (в евро)		
2.	Изискуем размер на средствата в РГПП (в евро) (4% от р.1)		
3.	Средства в РГПП преди преизчисляване- всичко (в евро)		
3.1.	Прехвърлени средства по чл. 123р, ал. 15 от КСО (в евро)		
3.2.	Прехвърлени средства по чл. 123с, ал. 6 от КСО (в евро)		
3.3.	Прехвърлени средства по чл. 170, ал. 9, т. 1 и 3, и чл. 245, ал. 3 от КСО (в евро)		
3.4.	Възстановени средства в РГПП по реда на чл. 123р, ал. 17 и чл. 123с, ал. 8 от КСО (в евро)		
3.5.	Собствени средства на ПОД (в евро)		
4.	Недостиг по чл. 6, ал. 1 от Наредба № 70 към 31 декември на годината		
5.	Недостиг по чл. 11, ал. 1 от Наредба № 70 към 31 декември на годината		
6.	Недостиг в РГПП (в евро) (р.3 - р.2 - р.4 - р.5) (попълва се само, ако е отрицателна величина)		
7.	Коефициент на покритие на РГПП (в %) ((р.3 - р.4 - р.5): р.2)		
8.	Размер на собствените средства допълнени в РГПП по реда на чл. 8, ал. 2 от Наредба № 1 (в евро) (когато р.6 е попълнен)		
9.	Размер на средствата по чл. 123ч, ал. 2, т. 2 от КСО освободени от РГПП по реда на чл. 8, ал. 3 (в евро) (попълва се когато р.7 е > 150%)		
10.	Размер на средствата по чл. 23ч, ал. 2, т. 2 КСО освободени от РГПП по реда на чл. 8, ал. 4 от Наредба № 1 (в евро)		
11.	Размер на средствата по чл. 123ч, ал. 2, т. 1 и 2 от КСО допълнени в РГПП по реда на чл. 8, ал. 4 от Наредба № 1 (в евро)		
12.	Средства в РГПП след преизчисляване (р.3 + р.8 - (р. 9 + р.10) + р.11)		

Отговорен актюер:
.....
(име, фамилия, подпис)

Дата:

Представяващи дружеството:
1.
(име, фамилия, подпис)
2.
(име, фамилия, подпис)

Годишен отчет на
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

XXV. Състояние на пенсионния резерв по §188, ал. 3 от КСО

към

№ по ред	Показатели	Стойност	
		отчетна година	предходна година
1	Размер на необходимите средства за пенсионния резерв, изчислен по реда на чл. 6 от Наредба № 19, отм. ДВ бр. 61 от 03.07.2026 г. (в евро)		
2	Налични средства в пенсионния резерв - всичко (в евро)		
2.1.	Собствени средства на ПОД (в евро)		
2.2.	Средства на лица без наследници (в евро)		
3	Разлика между наличните средства в пенсионния резерв и размера, изчислен по реда на чл. 6 от Наредба № 19, отм. ДВ бр. 61 от 03.07.2026 г. (в евро) (р. 2 - р. 1) (със знак -, когато е налице недостиг)		
4	Размер на собствените средства на ПОД, с които ще бъде допълнен пенсионният резерв по реда на чл. 8, ал. 2 от Наредба № 19, отм. ДВ бр. 61 от 03.07.2026 г.9 (в евро) (попълва се, когато р. 3 е със знак -)		
5	Коефициент на покритие на пенсионния резерв (в %) (р.2 : р.1)		
6	Размер на собствените средства на ПОД, които ще бъдат освободени от пенсионния резерв по реда на чл. 9, ал. 2 от Наредба № 19, отм. ДВ бр.61 от 03.07.2026 г. (в евро) (попълва се когато р.5 $2 > 110\%$)		

Отговорен актюер:

.....

(име, фамилия, подпис)

Дата:

Представляващи дружеството:

1.

(име, фамилия, подпис)

2.

(име, фамилия, подпис)

Годишен отчет на
 (наименование на пенсионноосигурителното дружество)

 (ЕИК)

XXVI. Разпределението на осигурените лица и осигурените по ПЕПП лица и натрупаните средства по пол и възраст

към

Раздел А. Разпределение на осигурените лица и осигурените по ПЕПП лица по пол и възраст

Пол	Общо	15-19 г.	20-24 г.	25-29 г.	30-34 г.	35-39 г.	40-44 г.	45-49 г.	50-54 г.	55-59 г.	60-64 г.	65 г. и повече	Средна възраст
УПФ - Динамичен подфонд													
Мъже													
Жени													
Всичко													
УПФ - Балансиран подфонд													
Мъже													
Жени													
Всичко													
УПФ - Консервативен подфонд													
Мъже													
Жени													
Всичко													
ППФ													
Мъже													
Жени													
Всичко													
ДФФ													
Мъже													
Жени													
Всичко													
ДФФПС													
Мъже													
Жени													
Всичко													
ДФФПЕПП													
Мъже													
Жени													
Всичко													

Раздел Б. Среден размер на натрупаните средства на едно осигурено лице, съответно на осигурено по ПЕПП лице

(евро)

Пол	Общо	15-19 г.	20-24 г.	25-29 г.	30-34 г.	35-39 г.	40-44 г.	45-49 г.	50-54 г.	55-59 г.	60-64 г.	65 г. и повече
УПФ - Динамичен подфонд												
Мъже												
Жени												
Общо												
УПФ - Балансиран подфонд												
Мъже												
Жени												
Общо												
УПФ - Консервативен подфонд												
Мъже												
Жени												
Общо												
ППФ												
Мъже												
Жени												
Общо												
ДФФ												
Мъже												
Жени												
Общо												
ДФФС												
Мъже												
Жени												
Общо												
ДФФЕПП												
Мъже												
Жени												
Общо												

Съставител:

.....

(име, фамилия, подпис)

Дата:

Представяващи дружеството:

1.

(име, фамилия, подпис)

2.

(име, фамилия, подпис)

Годишен отчет на
.....
(наименование на пенсионноосигурителното дружество)
.....
(ЕИК)

XXVII. Разпределение на лицата с плащания и задълженията към тях по пол и възраст
към

Раздел А. Разпределение на лицата по пол и възраст

Пол	Общ о	до 64 г.	65-70 г.	71-75 г.	76-80 г.	81-85 г.	86-90 г.	91-95 г.	96-100 г.	101 г. и повече	Средн а възраст
ФИПП											
Мъже											
Жени											
Всичко											
ФСП											
Мъже											
Жени											
Всичко											

Раздел Б. Среден размер на задълженията към лицата

(евро)

Пол	Общ о	до 64 г.	65-70 г.	71-75 г.	76-80 г.	81-85 г.	86-90 г.	91-95 г.	96-100 г.	101 г. и повече
ФИПП										
Мъже										
Жени										
Всичко										
ФСП										
Мъже										
Жени										
Всичко										

Съставител:
(име, фамилия, подпис)

Дата:

Представяващи дружеството:

1.
(име, фамилия,
подпис)
2.
(име, фамилия,
подпис)