

НАРЕДБА № 6 от 13.07.2004 г. за реда за инвестиране на активите на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване в чуждестранни ценни книжа, за видовете чуждестранни ценни книжа, изискванията към тях и регулираните пазари, на които те се търгуват

Издадена от министъра на финансите, обн., ДВ, бр. 65 от 27.07.2004 г.

Сборник закони - АПИС, кн. 8/2004 г., стр. 562

Чл. 1. С тази наредба се определя редът за инвестиране на активите на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване в чуждестранни ценни книжа, видовете чуждестранни ценни книжа, изискванията към тях и регулираните пазари, на които те се търгуват.

Чл. 2. Инвестициите в чуждестранни ценни книжа на активи на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване се извършват чрез:

1. инвестиционен посредник, получил разрешение по реда на Закона за публичното предлагане на ценни книжа за извършване на сделки с ценни книжа за чужда сметка в страната и в чужбина;

2. чуждестранен инвестиционен посредник, регистриран в страна - членка на Европейския съюз, получил разрешение за тази дейност съгласно законодателството по регистрация.

Чл. 3. (1) При осъществяване на дейност по реда на тази наредба органите на управление на пенсионноосигурителното дружество приемат правила за инвестициите в чуждестранни ценни книжа за всеки управляван от тях пенсионен фонд в рамките на общите правила за управление на активите на фонда.

(2) Правилата по ал. 1 съдържат най-малко следното:

1. реда и начина за вземане на решения от пенсионноосигурителното дружество за инвестиране на активите на пенсионния фонд в чуждестранни ценни книжа;

2. реда и начина за установяване на обстоятелствата, свързани с изискванията по чл. 4 .

(3) Пенсионноосигурителното дружество представя правилата по ал. 1 на заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ Управление "Осигурителен надзор", в 14-дневен срок от приемането им.

(4) При промяна в правилата по ал. 1 пенсионноосигурителното дружество уведомява за съответната промяна заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ Управление "Осигурителен надзор", в 14-дневен срок от промяната.

Чл. 4. (1) Пенсионноосигурителното дружество може да инвестира активи на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване в чуждестранни ценни книжа, както следва:

1. дългови ценни книжа, търгувани на регулиран пазар на ценни книжа, с дългосрочен кредитен рейтинг не по-нисък от BBB- на Standard & Poor's или Baa3 на Moody's;

2. дългови ценни книжа, търгувани на регулиран пазар на ценни книжа, с краткосрочен кредитен рейтинг не по-нисък от A-3 на Standard & Poor's или P-3 на Moody's;

3. акции или дялове на фондове, инвестиращи в дългови ценни книжа със среден дългосрочен кредитен рейтинг на портфейла не по-нисък от BBB- на Standard & Poor's или Baa3 на Moody's, даден от рейтинговите агенции;

4. акции, включени в индекси на чуждестранни регулирани пазари на ценни книжа съгласно приложение № 1;

5. акции или дялове на фондове, инвестиращи в дългови ценни книжа по т. 1 и 2 и в акции по т. 4;

6. акции и дялове на фондове, инвестиращи в акции по т. 4;

7. деривати на ценни книжа - пут опции на индекси и облигации, търгувани на регулирани пазари на ценни книжа, ако се използват за намаляване на инвестиционните рискове.

(2) Книжата по ал. 1, т. 3, 5 и 6 следва да се котират ежедневно.

(3) В случаите, когато определени дългови ценни книжа престанат да бъдат оценявани от посочените в ал. 1 рейтингови агенции или рейтингът им бъде намален под равнището на минималната изисквана оценка, пенсионноосигурителното дружество следва да продаде тези ценни книжа в срок един месец от промяната.

Чл. 5. Пенсионноосигурителното дружество представя на заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ Управление "Осигурителен надзор", справки за инвестираните активи в чуждестранни ценни книжа поотделно за всеки управляван пенсионен фонд в срок до 20 дни след края на всеки месец съгласно приложение № 2.

Чл. 6. Комисията за финансов надзор представя в Министерството на финансите - дирекция "Външни финанси", в срок до 30 април информация за инвестираните в чуждестранни ценни книжа активи на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване по данни към края на предходната година съгласно приложение № 3.

Чл. 7. (1) Който извърши или допусне извършване на нарушение на тази наредба, се наказва съгласно чл. 351 от Кодекса за социално осигуряване.

(2) Нарушенията на разпоредбите на наредбата се установяват с актове, съставени от длъжностни лица, упълномощени от заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ Управление "Осигурителен надзор".

(3) Наказателните постановления се издават от заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ Управление "Осигурителен надзор", или от упълномощено от него длъжностно лице.

(4) Установяването на нарушенията, издаването, обжалването и изпълнението на наказателните постановления се извършват по реда на Закона за административните нарушения и наказания.

ДОПЪЛНИТЕЛНА РАЗПОРЕДБА

§ 1. По смисъла на тази наредба:

1. "Чуждестранни ценни книжа" са ценни книжа, издадени и/или гарантирани от чужди държави, централни банки, общини, международни финансови организации и други емитенти - чуждестранни лица и допуснати до търговия на чуждестранни регулирани пазари.

2. "Регулирани пазари на чуждестранни ценни книжа" са официалният пазар на фондова борса и неофициалният пазар на ценни книжа, на които или посредством които:

а) присъствено или чрез единна неприсъствена система редовно се сключват сделки за покупка и продажба на ценни книжа и се правят предложения и покани за сключване на такива сделки;

б) редовно се огласява информация за сключените сделки с ценни книжа и предложенията за сключване на такива сделки.

ПРЕХОДНИ И ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§ 2. В едномесечен срок от влизането на наредбата в сила пенсионноосигурителните дружества, осъществяващи дейност по Наредба № 4 от 2002 г. за реда за инвестиране извън страната на активите на пенсионноосигурителни дружества и на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване (ДВ, бр. 59 от 2002 г.), представят правилата по чл. 3 на заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, ръководещ Управление "Осигурителен надзор".

§ 3. Указания по прилагането на тази наредба могат да дават съобразно своята компетентност министърът на финансите и Комисията за финансов надзор.

§ 4. Тази наредба се издава на основание чл. 180, ал. 2 от Кодекса за социално осигуряване, съгласувана е с управителя на Българската народна банка и отменя Наредба № 4 от 2002 г. за реда за инвестиране извън страната на активите на пенсионноосигурителни дружества и на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване (ДВ, бр. 59 от 2002 г.).

§ 5. Разпоредбата на чл. 2, т. 2 се прилага от влизането в сила на Договора за присъединяването на Република България към Европейския съюз.

Приложение № 1

към чл. 4, ал. 1, т. 4

Индекси на регулирани пазари на ценни книжа

	Държава	Регулирани пазари	Индекс
1.	Холандия	Amsterdam Stock Exchange	AEX
2.	Гърция	Athens Stock Exchange Athens Derivatives Exchange (ADEX)	FTSE-ASE 20
3.	Австралия	Australia Stock Exchange	All Ordinaries 50
4.	Белгия	Brussels Stock Exchange Euronext Brussels	Bel-20
5.	Унгария	Budapest Stock Exchange	BUX
6.	Дания	Copenhagen Stock Exchange	KFX
7.	Германия	Frankfurt Stock Exchange Eurex Deutschland	DAX
8.	Финландия	Helsinki Stock Exchange	HEX Index
9.	Ирландия	Irish Stock Exchange	ISEQ
10.	Корея	Korean Stock Exchange	KOSPI 50

11.	Португалия	Lisbon Stock Exchange	BVLX
12.	Великобритания	London Stock Exchange LIFFE	FTSE 100
13.	Люксембург	Luxembourg Stock Exchange	LuxX
14.	Испания	Madrid Stock Exchange	IBEX35
15.	Италия	Milan Stock Exchange	MIBTel
16.	САЩ	New York Stock Exchange CBOE Amex NASDAQ Stock Market	S&P 100 DJ NASDAQ 100
17.	Франция	Paris Bourse Euronext Paris- MONEP	CAC 40
18.	Чехия	Prague Stock Exchange	PX 50
19.	Япония	Tokyo Stock Exchange	Nikkei 225
20.	Канада	Toronto Stock Exchange	TSE 300 Composite
21.	Австрия	Vienna Stock Exchange Austrian Futures and Options Exchange	ATX
22.	Швейцария	Zurich Stock Exchange Eurex Zurich	SMI
23.	Швеция	Stockholm Stock Exchange	SAX
24.	Полша	Warsaw Stock Exchange	WIG 20
25.	Норвегия	Oslo Stock Exchange	OBX Total

Приложение № 2

към чл. 5

.....

3.1	.													
4.	Акции, включени в индекси по чл. 4, ал. 1, т. 4													
4.1	.													
5.	Акции или дялове на фондове по чл. 4, ал. 1, т. 5													
5.1	.													
6.	Акции или дялове на фондове по чл. 4, ал. 1, т. 6													
6.1	.													
7.	Пут опции по чл. 4, ал. 1, т. 4													
7.1	.													
	Инвестици и в чужбина - общо													

* Забележка. Стойността в левове е изчислена по курса на БНБ за съответната валута към края на отчетния период.

Изготвил: Ръководител:
(име, фамилия, подпис) (име, фамилия, подпис)

Дата:

Приложение № 3

към чл. 6

СПРАВКА

за състоянието на инвестираните средства към 31.XII . . . г. на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване

Вид валута на инвестицията	Стойност във валута	Левава равностойност
1.		
2.		
3.		
.....		
Общо в левава равностойност на инвестициите на фондовете за допълнително пенсионно осигуряване	X	

Заместник-председател,
ръководещ управление
"Осигурителен надзор":