

УКАЗАНИЯ ЗА ПОПЪЛВАНЕ НА ФОРМА IF3_FEES

Такси, платени от акционерите на ИФ

Обхват

С Форма IF3_FEES всички местни юридически лица, принадлежащи към институционални сектори „Инвестиционни фондове, различни от тези на паричния пазар“ отчитат годишно данни за таксите, платени от акционерите на ИФ.

Лицата, които подлежат на отчет по настоящите указания, са:

- **Инвестиционните дружества**, по смисъла на чл. 4 от Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятия за колективно инвестиране;
- **Договорните фондове** (колективни инвестиционни схеми), по смисъла на чл. 4 от Закона за дейността на колективните инвестиционни схеми и на други предприятия за колективно инвестиране;
- **Алтернативни инвестиционни фондове**, както и самоуправляващи се алтернативни инвестиционни фондове.

Отчитането започва от момента, в който изброените единици получат лиценз за съответния вид дейност от КФН.

Данните във формата се **посочват по отделни емисии** (по *ISIN* код) **в единици оригинална валута на емитиране**.

Формат

Задължително е подаването на формата по електронен път чрез Портала на Интегрираната Статистическа Информационна Система (ИСИС) на БНБ.

Нова форма се попълва от меню Статистическа отчетност:

- Интерактивно през сайта:

След маркиране на избрана входна форма и натискане на бутона *Нова форма* се отваря нова страница за попълване на избраната входна форма. Бутона *Провери* проверява коректността на въведените данни. Ако са установени грешки в някои от полетата, те се оцветяват в червено. След като грешките се отстранят и проверката изведе съобщение

за коректно попълнена форма, подаването ѝ се инициира с натискане на бутона *Подай*.
Необходимо е подписване на данните с електронен подпис.

Бутон *Запиши* записва формата в системата в статус „редакция“ и тя не се счита за подадена.

- Чрез зареждане на файл:

От Портала на ИСИС се изтегля шаблон на съответната форма. Попълненият файл (xls-файл) се зарежда в системата с бутона *Зареди файл*, като за Формат на файл се избира plain, за Съдържание на файла се избира xls. Избира се бутон *Провери*. След получаване на потвърждение за коректни данни, се отваря нов екран, в който трябва да се зареди подпис (файл с разширение p7s). За да се подпише xls-файлът, се използват средствата предлагани от доставчиците на КЕП (напр. DSTool), като е задължително да се избере опцията Detached Signature (запиши подписа в отделен файл). В Портала на ИСИС за тип на файла се избира binary, прикача се p7s-файлът и се избира бутона *Подай*. Бутон *Запиши* записва формата в системата в статус „редакция“ и тя не се счита за подадена.

Подаването на форма в статус „редакция“ се довършва, като от меню „Статистическа отчетност“ -> „Оptionални форми“ се намира съответната форма и се избира бутон *Редактирай* (ако е попълнена интерактивно през сайта) или бутон *Зареди редактиран файл* (ако е заредена чрез файл), след което се повтарят стъпките за проверка, подписване и подаване, описани по-горе.

При успешно подаване, потребителят получава e-mail за това, а подадената форма се вижда в меню Подадени форми със статус „необработена“.

Локален субект

Посочва се ЕИК или код по БУЛСТАТ на задълженото лице.

Отчетен период

Посочват се година и месец с цифри, като месецът се отбелязва с два знака (напр. за м.април се посочва „04“).

Тип на отчета

Типът на отчета може да бъде *първоначален отчет* или *коригиращ отчет*. Отбелязва се код „P“, когато отчетът е първоначален или код „R“, ако отчетът е коригиращ.

Срок за представяне на отчета

Форма IF3_FEES се предоставя на БНБ в срок до края на работния ден на 15 април всяка календарна година, следващата отчетната година.

Информация за платените такси

Колона 1. ISIN код на емисията/ БНБ код

Посочва се ISIN кодът на емисията без разделители (без интервал между буквената и цифровата част). Този ред идентифицира емисията и задължително се попълва.

Когато активите на дружеството са разделени в повече от една емисии, всяка се посочва на отделен ред.

Колона 2. Оригинална валута на емисията

Посочва се оригиналната валута на емитиране на емисията с код съгласно Приложение 4 Класификатор на валутите..

Колона 3. Месеци

Посочва се конкретния месец от годината, през който са платени таксите като месецът се отбелязва с два знака (напр. за м. април се посочва „04“).

Колона 4. Такси, платени от акционерите/инвеститорите в ИФ

Посочва се общата стойност в оригинална валута на таксите, платени от акционерите на ИФ през периода, под формата на плащания, приспаднати от активите на ИФ, без таксите, платени директно от акционерите на трети лица, различни от инвестиционния фонд. Те се състоят от различните видове „нееднократни разходи“ и „съпътстващите разходи“ на ИФ.