

ДЕКЛАРАЦИЯ - ФОРМА СПБ-2
образец по чл. 6, ал. 1, т. 2 от Наредба № 27 на БНБ
(при откриване на сметка в чужбина)

Номер на БНБ
Печат
Подпис:

Тип на декларацията:

Първоначална

Коригираща към Рег. № на БНБ

Дата, на която е осъществена промяната : _____

1. МЕСТНО ЛИЦЕ - ТИТУЛЯР НА СМЕТКАТА

1.1. Наименование:	
1.2. ЕИК/Код по БУЛСТАТ:	

Попълва се само при първоначална регистрация и при промяна на регистрацията в БНБ:

1.3. Правна форма:		1.5. Пощенски код:	
1.4. Населено място:		1.6. Адрес на седалище:	
1.7. Телефон:	1.8. Факс:	1.9. Електронна поща:	
1.10. Представяващо лице:			
1.11. Дата на създаване:			
1.12. Обслужваща банка(и):		1.13. Държава на обслужващата банка:	
1.14. Държава на крайната контролираща единица на местното лице:			

2. ЧУЖДЕСТРАННО ЛИЦЕ, ПРИ КОЕТО Е ОТКРИТА СМЕТКАТА

2.1. Наименование:	
2.2. Държава:	

3. ТИП НА ЧУЖДЕСТРАННОТО ЛИЦЕ

3.1. Преки и непреки чуждестранни инвеститори	<input type="checkbox"/>
3.2. Преки и непреки инвестиционни предприятия в чужбина	<input type="checkbox"/>
3.3. Други свързани чуждестранни предприятия	<input type="checkbox"/>
3.4. Несвързани чуждестранни лица	<input type="checkbox"/>

4. СЕКТОР НА ЧУЖДЕСТРАННОТО ЛИЦЕ

4.1. Нефинансово предприятие	<input type="checkbox"/>
4.2. Парично финансова институция (банка, фонд на паричния пазар)	<input type="checkbox"/>
4.3. Инвестиционни фондове, различни от тези на паричния пазар	<input type="checkbox"/>
4.4. Други финансови посредници без застрахователните (осигурителните) дружества и пенсионните фондове	<input type="checkbox"/>
4.5. Финансови спомагателни организации	<input type="checkbox"/>
4.6. Каптивни финансови институции и заемодатели	<input type="checkbox"/>
4.7. Друг	<input type="checkbox"/>

5. ДАННИ ЗА СМЕТКАТА

5.1. Краткосрочна	<input type="checkbox"/>
5.2. Безсрочна/Дългосрочна	<input type="checkbox"/>
5.3. Прехвърляема	<input type="checkbox"/>
5.4. Непрехвърляема	<input type="checkbox"/>
5.3. Дата на откриване на сметката (дд.мм.гггг):	
5.4. Валута на сметката (буквен код по ISO 4217):	
5.5. Салдо по сметката в момента на декларирането:	
5.6. Дата на закриване на сметката (дд.мм.гггг):	

6. НАЧИН ЗА ОПРЕДЕЛЯНЕ НА ЛИХВЕНИТЕ ПЛАЩАНИЯ

6.1. Без лихва	<input type="checkbox"/>
6.2. Фиксиран годишен лихвен процент	<input type="checkbox"/>
6.2.1. Ставка на фиксирания годишен лихвен процент	
6.3. Плаващ лихвен процент	<input type="checkbox"/>
6.3.1. База на лихвения процент (индекс)	
6.3.2. База на лихвения процент (число)	
6.3.3. Надбавка	
6.4. Друг

Известно ми е, че за посочването на неверни данни нося отговорност по чл. 313 от Наказателния кодекс.

ДЕКЛАРАТОР

Име и фамилия:	Длъжност:	Подпис:
Телефон:	Факс:	
Електронна поща:		
Дата:		

Електронният вариант на формата се намира на интернет страницата на БНБ на адрес www.bnb.bg

УКАЗАНИЯ ЗА ПОПЪЛВАНЕ НА ДЕКЛАРАЦИЯ - ФОРМА СПБ-2

при откриване на сметка в чужбина

(по образец към чл. 6, ал. 1, т. 2 от Наредба № 27 на БНБ)

1. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

ОБХВАТ: Декларация - Форма **СПБ-2** се подава в БНБ от всички местни юридически лица и еднолични търговци при откриване на сметка в чужбина, включително при откриване на сметка при виртуална банка със седалище в чужбина и сметка при свързано предприятие (cash-pool account). При промяна на вече декларираните обстоятелства се подава коригираща Декларация - Форма **СПБ-2** на хартиен носител или със заявка за промяна се отразява в електронния вариант в ИСИС.

СРОК ЗА ПРЕДОСТАВЯНЕ: Декларация - Форма **СПБ-2** се предоставя на БНБ в срок до 15 работни дни от откриване на сметката в чужбина.

ФОРМАТ НА ПОДАВАНЕ: Декларация - Форма **СПБ-2** се подава лично или чрез упълномощено лице, на хартиен носител или по електронен път. Задължително е използването на оригиналните образци на отчета, които са налични на интернет страницата на БНБ, както и се предоставят на място в БНБ. Не се приема Декларация - Форма **СПБ-2**, изпратена по факс.

НОМЕР НА БНБ: Определя се служебно от БНБ при декларирането сметката.

ТИП НА ДЕКЛАРАЦИЯТА: Декларацията може да бъде *първоначална* или *коригираща*. Отбелязва се (с X) полето, отговарящо на съответния вид. При коригираща декларация се посочва за кой регистрационен номер на БНБ се отнася корекцията и от коя дата е изменението.

II. ПОПЪЛВАНЕ НА ФОРМАТА

1. МЕСТНО ЛИЦЕ - ТИТУЛЯР НА СМЕТКАТА: Посочват се наименованието и ЕИК/Код по БУЛСТАТ/ на местното лице, титуляр на сметката. При първоначална регистрация на местното лице в БНБ и при последваща промяна в първоначално декларираните данни се попълва информация за правната форма, населеното място, пощенския код, адрес на седалище, телефон, факс, електронна поща, име и фамилия на лицето, което представлява местното лице, дата на създаване на местното лице (дд.мм.гггг), обслужваща банка и държава, в която с намира обслужващата банка. В случай, че местното лице се представлява от повече от едно лице се посочва името и фамилията на едно от представляващите лица по избор. Данните от т.1.3 до т.1.14 не се попълват, когато местното лице вече е подавало декларация – форма или отчетна форма в БНБ и данните са непроменени.

2. ЧУЖДЕСТРАННО ЛИЦЕ, ПРИ КОЕТО Е ОТКРИТА СМЕТКАТА: Посочват се наименованието и държавата на чуждестранното лице, при което е открита сметката, с код, съгласно приложението *Класификатор на държавите и международните институции за целите на статистиката на платежния баланс и международната инвестиционна позиция*.

3. ТИП НА ЧУЖДЕСТРАННОТО ЛИЦЕ: Отбелязва се полето, което отговаря на типа на чуждестранното лице, според свързаността му с местното лице:

3.1. Преки и непреки чуждестранни инвеститори:

3.1.1. *Пряк чуждестранен инвеститор* – чуждестранно лице (предприятие или физическо лице), което придобива дълготраен интерес (10% или повече от дяловия капитал или правото на глас) в предприятие, намиращо се в българската икономика (виж схемата – напр. А е пряк инвеститор за В, защото притежава 55% от капитала на В, D е пряк инвеститор за Е, защото притежава 60% от капитала на Е; аналогично F, H и K са преки инвеститори съответно за G, J и L, защото притежават 10% и над 10% от капитала или правата на глас на съответните дружества);

3.1.2. *Непряк чуждестранен инвеститор:*

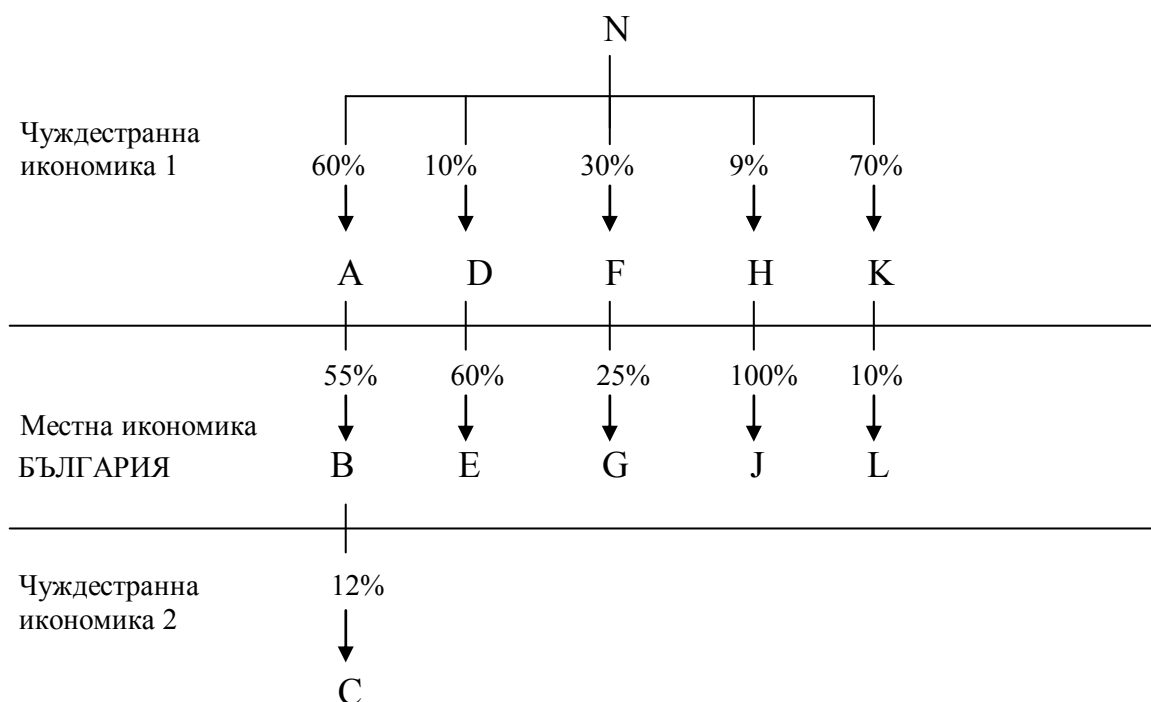
а) чуждестранно лице, упражняващо контрол (над 50%) върху прекия чуждестранен инвеститор на местното лице (напр. N упражнява контрол върху А и К, като притежава съответно по 60% и 70% от техния капитал или права на глас; в същото време А и К са преки инвеститори съответно за В и L, следователно N е непряк инвеститор за В и L);

б) чуждестранно лице, притежаващо между 10% и 50% от капитала на прекия чуждестранен инвеститор в комбинация с контрол (над 50%) от страна на прекия чуждестранен инвеститор върху местното лице (напр. N притежава по съответно по 10% и 30% в D и F, но F не притежава контрол над G, следователно N не е непряк инвеститор за G, но е непряк инвеститор за Е, защото D притежава контрол над Е);

3.2. Преки и непреки инвестиционни предприятия в чужбина – чуждестранни предприятия, по отношение на които местното лице е в ролята на пряк или непряк инвеститор, включително клоновете (напр. С е пряко инвестиционно предприятие на В, защото В е придобил дълготраен интерес в размер на 12% от дяловия капитал или правата на глас на С);

3.3. Други свързани чуждестранни предприятия, непритежаващи дял едно в друго - други предприятия в чужбина, принадлежащи към една и съща мултинационална група с местното лице (имат общ пряк или непряк инвеститор на върха на веригата - N), но нито едно от тях не е пряк или непряк инвеститор в останалите (напр. за В такива са D, F и K).

Схема на чуждестранни свързани лица



3.4. Несвързани чуждестранни лица – чуждестранни физически или юридически лица, които не попадат в гореизброените категории 3.1., 3.2. и 3.3. (тук се включват и чуждестранните лица притежаващи под 10% от дяловия капитал или правото на глас в отчитащото се предприятие).

4. СЕКТОР НА ЧУЖДЕСТРАННОТО ЛИЦЕ: Отбелязва се полето, отговарящо на институционалния сектор на чуждестранно лице, при което е открита сметката, в съответствие с приложението *Класификатор на институционалните единици по ECC 2010*.

5. ДАННИ ЗА СМЕТКАТА: Посочват се основните параметри за сметката, съгласно договора за откриване – срочност, прехвърляемост, дата на откриване (дд.мм.гггг), валута (в съответствие с приложението *Класификатор на валутите*), салдо в момента на декларирането (ако има).

6. НАЧИН НА ОПРЕДЕЛЯНЕ НА ЛИХВЕНИТЕ ПЛАЩАНИЯ: Отбелязва се полето, отговарящо на начина, по който се определят лихвените плащания.

6.2.1. Ставка на фиксирания лихвен процент - посочва се определеният фиксиран лихвен процент на годишна база.

6.3.1. База на лихвения процент (индекс) – посочва се определеният базов лихвен процент, в случай, че е индекс, с код от Табл. 1. База на плаващия лихвен процент – кодове.

6.3.2. База на лихвения процент (число) - посочва се определеният базов лихвен процент, в случай, че е число.

6.3.3. Надбавка - посочва се процентът, с който се завишава определената по т. 6.3.1 или т.6.3.2 база.

ДЕКЛАРАТОР: Посочва се информация за лицето, съставило декларацията, което полага и собственоръчен подпис, ако декларацията е подадена на хартия. Ако декларацията е подадена през уеб-базираното приложение за подаване на статистическа информация на БНБ, е необходимо подписването ѝ с електронен подпис.

Табл. 1. База на плаващия лихвен процент – кодове

Код	Описание
1MSOFIBID	едномесечен Софибид
3MSOFIBID	тримесечен Софибид
6MSOFIBID	шестмесечен Софибид
12MSOFIBID	дванадесетмесечен Софибид
1MSOFIBOR	едномесечен Софибор
3MSOFIBOR	тримесечен Софибор
6MSOFIBOR	шестмесечен Софибор
12MSOFIBOR	дванадесетмесечен Софибор
LEONIA	ЛЕОНИЯ
OLP	основен лихвен процент (ОЛП)
EONIA	ЕОНИЯ
1MEURIBOR	едномесечен EURIBOR
3MEURIBOR	тримесечен EURIBOR
6MEURIBOR	шестмесечен EURIBOR
12MEURIBOR	дванадесетмесечен EURIBOR
1MLIBORUSD	едномесечен доларов LIBOR
3MLIBORUSD	тримесечен доларов LIBOR
6MLIBORUSD	шестмесечен доларов LIBOR
12MLIBORUSD	дванадесетмесечен доларов LIBOR
1MLIBOREUR	едномесечен LIBOR в евро
3MLIBOREUR	тримесечен LIBOR в евро
6MLIBOREUR	шестмесечен LIBOR в евро
12MLIBOREUR	дванадесетмесечен LIBOR в евро
OTHER	Друго