

УКАЗАНИЯ ЗА ПОПЪЛВАНЕ НА ФОРМА СПБ-9Д

Тримесечен отчет за лихвени плащания по дългови ценни книжа, емитирани от местни лица на вътрешен или външен пазар

(по образец към чл.9, ал.6 от Наредба № 27 на БНБ)

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

ОБХВАТ: С Форма СПБ-9Д всички местни юридически лица, емитирали дългови ценни книжа на вътрешен или външен пазар, отчитат тримесечно извършени лихвени плащания по емисиите.

С една форма могат да се отчитат лихвени плащания само по една емисия.

ВАЛУТА: Данните, които местното лице отчита във Форма СПБ-9В, следва да са в **единици оригинална валута на емисията ценни книжа**.

СРОК ЗА ПРЕДОСТАВЯНЕ: Форма СПБ-9Д се предоставя на БНБ в срок до 15-то число на месеца, следващ отчетното тримесечие. Отчетът за четвъртото тримесечие на годината се представя в срок до 25 януари на годината, следваща отчетната.

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

Отчетните форми за ценни книжа се попълват 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. Бутон *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“ - > „Опционални 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“.

II. ПОПЪЛВАНЕ НА ФОРМАТА

Локален субект

Посочва се ЕИК на задълженото лице, емитент на емисията ценни книжа.

Регистрационен номер на ЦК

Попълва се ISIN код на емисията, за която се подава отчет.

Отчетен период

Посочват се година и тримесечие с цифри, като тримесечието се отбелязва с един знак (напр. за първо тримесечие (януари-март) се посочва „1“, за второ тримесечие се посочва „2“ и т.н.)

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.

Индикатор за празна форма

Попълва се код „Y“ (да), когато през отчетното тримесечие **не се** е състояло лихвено плащане по емисията дългови ценни книжа. В противен случай се попълва код „N“ (не).

При подаване на празна форма за отчетното тримесечие, не се изисква попълване на останалата част от формата.

Колона 1. Дата на лихвено плащане

Посочва се дата на лихвеното плащане във формат: дд.мм.гггг. Полето е задължително.

Колона 2. Валута на плащането

Посочва се валутата, в която е извършено лихвеното плащане, с код, съгласно приложението *Класификатор на валутите по ISO 4217*. Полето е задължително.

Колона 3. Купон

Посочва се размерът на купона, по който е извършено лихвеното плащане, в процент на годишна база. Полето е задължително.

Пример:

Тип на лихвения процент	Честота на лихвените плащания	Размер на лихвения процент (%)	Дата на лихвеното плащане	Купон (%)
Фиксиран	Полугодишен	6.5	15.01.2014	6.5
Плаващ	Тримесечен	3M EURIBOR + 6%	15.01.2014	6.29

Колонa 4. Общ размер на плащането

Посочва се общият размер на лихвеното плащане във валутата, в която е извършено. Полето е задължително.

Колонa 5. Размер на плащането за една облигация

Посочва се размерът на лихвеното плащане за една облигация във валутата, в която е извършено.

Колонa 6. Коментар

Посочва се допълнителна информация за емисията и/или плащането в свободен текст.