

Списък и описание на отчетните форми и подотчетни лица по Наредба № 27 на БНБ за статистиката на платежния баланс

Декларация/ Отчетна форма	Нормативна уредба	Отчетни лица	Описание	Честота на подаване	Срок за подаване	Начин на подаване
Статистическа форма по чл. 3 от Наредба 27 на БНБ	Чл. 3 от Наредба 27 на БНБ	Всяко лице, извършващо плащане и превод на стойност, равна на или надвишаваща 100 000 лв.	Подава се пред банката- посредник при извършване на плащания или преводи към чужбина, плащания или преводи между местни и чуждестранни лица в страната и при постъплене от чужбина на стойност равна на или надвишаваща 100 000 лв.	Еднократно	1. при преводи и плащания към чужбина и при преводи и плащания между местни и чуждестранни лица в страната - в момента на нареждане на превода или плащането 2. при постъпления от чужбина - в 30-дневен срок от получаване на уведомление от търговската банка за постъпване на превода по сметката на лицето	Подава се пред банката- посредник или съответно пред БНБ, когато плащането или превода се извършва чрез нея
ДЕКЛАРАЦИЯ - ФОРМА СПБ-1	Чл. 6, ал. 1, т. 1 от Наредба 27 на БНБ	Местни юридически лица и еднолични търговци, принадлежащи към сектори S11 и S15 и подсектори S1313, S122, S123, S124, S125 от Класификатора на институционалните единици, съгласно ЕСС'95	За деклариране на сделки по предоставяне или получаване на финансови кредити между местни и чуждестранни лица в размер, равен на или по-голям от левовата равностойност на 50 000 лева	Еднократно при сключване на сделка по чл. 7, ал. 5 от Валутния закон по предоставяне или получаване на финансови кредити между местни и чуждестранни лица в размер, равен на или по-голям от левовата равностойност на 50 000 лева	До 15 работни дни след сключване на сделката	На място в БНБ, по пощата или по електронен път
ДЕКЛАРАЦИЯ - ФОРМА СПБ-2	Чл. 6, ал. 1, т. 2 от Наредба 27 на БНБ	Местни юридически лица и еднолични търговци, принадлежащи към сектор S11 и подсектори S123, S124, S125 от Класификатора на институционалните единици, съгласно ЕСС'95	За деклариране на сделки по предоставяне финансови кредити чрез откриване на сметка в чужбина	Еднократно при сключване на сделка по чл. 7, ал. 5 от Валутния закон по предоставяне на финансови кредити чрез откриване на сметка в чужбина	До 15 работни дни след сключване на сделката	На място в БНБ, по пощата или по електронен път
ДЕКЛАРАЦИЯ - ФОРМА СПБ-3	Чл. 6, ал. 1, т. 3 от Наредба 27 на БНБ	Местни юридически лица и еднолични търговци, принадлежащи към сектор S11 и подсектори S122, S123, S124, S125 от Класификатора на институционалните единици, съгласно ЕСС'95	За деклариране на сделки при извършване на първоначална пряка инвестиция в чужбина	Еднократно при сключване на сделка по чл. 7, ал. 5 от Валутния закон при първоначално извършване на пряка инвестиция в чужбина	До 15 работни дни след сключване на сделката	На място в БНБ, по пощата или по електронен път

Декларация/ Отчетна форма	Нормативна уредба	Отчетни лица	Описание	Честота на подаване	Срок за подаване	Начин на подаване
ФОРМА СПБ-4	Чл. 9, ал. 1, т. 1 от Наредба 27 на БНБ	Местни юридически лица и еднолични търговци, декларирали с ДЕКЛАРАЦИЯ - ФОРМА СПБ-1 получен или предоставен финансов кредит между местни и чуждестранни лица в размер, равен на или по-голям от левовата равностойност на 50 000 лева	Отчет за финансовите кредити между местни и чуждестранни лица	Тримесечно	До 15-то число на месеца, следващ отчетното тримесечие. Отчетите за четвърто тримесечие на годината се представят в БНБ в срок до 25 януари на годината, следваща отчетната	На място в БНБ, по факс, по пощата или по електронен път
ФОРМА СПБ-5	Чл. 9, ал. 1, т. 2 от Наредба 27 на БНБ	Местни юридически лица и еднолични търговци, декларирали с ДЕКЛАРАЦИЯ - ФОРМА СПБ-2 сделки по предоставяне финансови кредити чрез откриване на сметка в чужбина	Отчет за движението по сметки в чуждестранни банки или инвестиционни посредници	Тримесечно	До 15-то число на месеца, следващ отчетното тримесечие. Отчетите за четвърто тримесечие на годината се представят в БНБ в срок до 25 януари на годината, следваща отчетната	На място в БНБ, по факс, по пощата или по електронен път
ФОРМА СПБ-6А	Чл. 9, ал. 1, т. 3 от Наредба 27 на БНБ	Местни юридически лица и еднолични търговци, принадлежащи към сектор S11 и S13 от Класификатора на институционалните единици, съгласно ЕСС'95	Отчет за вземанията на местни лица от чуждестранни лица по търговски кредити и по други сделки, които не са финансови кредити, ако общата сума на вземанията е равна на или надвишава левовата равностойност на 50 000 лв.	Тримесечно	До 15-то число на месеца, следващ отчетното тримесечие. Отчетите за четвърто тримесечие на годината се представят в БНБ в срок до 25 януари на годината, следваща отчетната	На място в БНБ, по факс, по пощата или по електронен път
ФОРМА СПБ-6Б	Чл. 9, ал. 1, т. 4 от Наредба 27 на БНБ	Местни юридически лица и еднолични търговци, принадлежащи към сектор S11 и S13 от Класификатора на институционалните единици, съгласно ЕСС'95	Отчет за задълженията на местни лица към чуждестранни лица по търговски кредити и по други сделки, които не са финансови кредити, ако общата сума на задълженията е равна на или надвишава левовата равностойност на 50 000 лв.	Тримесечно	До 15-то число на месеца, следващ отчетното тримесечие. Отчетите за четвърто тримесечие на годината се представят в БНБ в срок до 25 януари на годината, следваща отчетната	На място в БНБ, по факс, по пощата или по електронен път
ФОРМА СПБ-7	Чл. 10 от Наредба 27 на БНБ	Местни юридически лица и еднолични търговци, декларирали с ДЕКЛАРАЦИЯ - ФОРМА СПБ-3 сделки по първоначално извършване на пряка инвестиция в чужбина	Отчет за извършени преки инвестиции в чужбина	Тримесечно	До 15-то число на месеца, следващ отчетното тримесечие. Отчетите за четвърто тримесечие на годината се представят в БНБ в срок до 25 януари на годината, следваща отчетната	На място в БНБ, по факс, по пощата или по електронен път

Декларация/ Отчетна форма	Нормативна уредба	Отчетни лица	Описание	Честота на подаване	Срок за подаване	Начин на подаване
ФОРМА СПБ-8	Чл. 12 от Наредба 27 на БНБ	Местни физически лица, принадлежащи към сектор S14 от Класификатора на институционалните единици, съгласно ECC'95	Отчет за вземанията и задълженията на местни физически лица от чуждестранни лица, когато: 1. сумата на всички вземания по финансови кредити включително остатъци по банкови сметки в чужбина, е равна на или надвишава левовата равностойност на 50 000 лв. към края на отчетната година и/или 2. сумата на всички задължения по финансови кредити е равна на или надвишава левовата равностойност на 50 000 лв. към края на отчетната година.	Годишно	До 31 март на годината, следваща отчетната година	На място в БНБ, по факс, по пощата или по електронен път
ФОРМА СПБ-9А	Чл. 9, ал. 1, т. 1 от Наредба 27 на БНБ	Местни юридически лица и еднолични търговци, принадлежащи към сектори S11 и S15 и подсектори S1313, S122, S123, S124, S125 от Класификатора на институционалните единици, съгласно ECC'95	Еднократен отчет за ценни книжа, емитирани от местни лица в чужбина	Еднократно при сключване на сделка по чл. 7, ал. 5 от Валутния закон по получаване на финансови кредити чрез емисия на облигационен заем в чужбина	До 15 работни дни след сключване на сделката	По електронен път, на място в БНБ, по факс или по пощата
ФОРМА СПБ-9Б	Чл. 9, ал. 1, т. 1 от Наредба 27 на БНБ	Местни юридически лица и еднолични търговци, принадлежащи към сектори S11 и S15 и подсектори S1313, S122, S123, S124, S125 от Класификатора на институционалните единици, съгласно ECC'95	Месечен отчет за ценни книжа, емитирани от местни лица в чужбина	Месечно	До 15 -то число на месеца, следващ края на отчетния месец	По електронен път, на място в БНБ, по факс или по пощата
ФОРМА СПБ-10	Чл. 9, ал. 1, т. 2 от Наредба 27 на БНБ	Местни юридически лица и еднолични търговци, принадлежащи към сектори S11 и S15 и подсектори S1313, S122, S123, S124, S125 от Класификатора на институционалните единици, съгласно ECC'95	Отчет за инвестиции в ценни книжа в актива на местни лица, държани при чуждестранни посредници	Месечно	До 15 -то число на месеца, следващ края на отчетния месец	По електронен път, на място в БНБ, по факс или по пощата

Декларация/ Отчетна форма	Нормативна уредба	Отчетни лица	Описание	Честота на подаване	Срок за подаване	Начин на подаване
ФОРМА СПБ-11	Чл. 10а от Наредба 27 на БНБ	Местни юридически лица и еднолични търговци, определени и писмено уведомени от БНБ за включването им в обхвата на съответното проучване	Отчет за операциите между местни и чуждестранни лица по получаването и предоставянето на услуги, възнаграждения, осигуровки и безвъзмездните постъпления и плащания	Тримесечно	До 15-то число на месеца, следващ отчетното тримесечие. Отчетите за четвърто тримесечие на годината се представят в БНБ в срок до 25 януари на годината, следваща отчетната	На място в БНБ, по факс, по пощата или по електронен път
ФОРМА СПБ-12	Чл. 10а от Наредба 27 на БНБ	Местни юридически лица, определени и писмено уведомени от БНБ за включването им в обхвата на съответното проучване	Отчет за преки чуждестранни инвестиции в България	Тримесечно	До 15-то число на месеца, следващ отчетното тримесечие. Отчетите за четвърто тримесечие на годината се представят в БНБ в срок до 25 януари на годината, следваща отчетната	На място в БНБ, по факс, по пощата или по електронен път
ФОРМА СПБ-13	Чл. 10а от Наредба 27 на БНБ	Местните юридически лица и еднолични търговци, декларирали пред БНБ чуждестранна инвестиция по реда на чл. 6, ал. 1, т. 3 от Наредба № 27 на БНБ в държави извън Европейския съюз и притежаващи контролно участие в чуждестранното предприятие, предоставят веднъж годишно информация за структурата и дейността на чуждестранното предприятие.	Отчет за структурата и дейността на предприятията извън Европейския съюз, контролирани от български предприятия	Годишно	До 30 юни на годината, следваща отчетната година. Срокът за предоставяне на отчетните форми за 2008 г. е 30 април 2010 г.	На място в БНБ, по факс, по пощата или по електронен път
ФОРМА СПБ-Н	Регистри по чл. 2, ал.1, т. 8 от Наредба № 27 на БНБ	Нотариуси, съответно съдии по вписванията	Справка от регистъра на сделките с недвижими имоти между местни и чуждестранни лица	Месечно	До 15 -то число на месеца, следващ края на отчетния месец	По електронен път на адрес bored@bnbank. org или на място в БНБ, по факс, или по пощата
Форма ДЦК	Чл. 10а от Наредба 27 на БНБ	Местни юридически лица и еднолични търговци, лицензирани за извършване на дейност като първичен дилър на ДЦК	Справка за ДЦК, притежавани от местни и чуждестранни инвеститори	Тримесечно	До 15 -то число на месеца, следващ края на отчетното тримесечие	По електронен път на адрес bored@bnbank. org