Указание Банка России от 24 марта 2017 г. N 4323-У "О формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов"

Настоящее Указание на основании подпункта 3 пункта 2 статьи 39, пунктов 1 и 2 статьи 54 и подпункта 5 пункта 2 статьи 55 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ "Об инвестиционных фондах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, N 49, ст. 4562; 2004, N 27, ст. 2711; 2006, N 17, ст. 1780; 2007, N 50, ст. 6247; 2008, N 30, ст. 3616; 2009, N 48, ст. 5731; 2010, N 17, ст. 1988; N 31, ст. 4193; 2011, N 48, ст. 6728; N 49, ст. 7040, ст. 7061; 2012, N 31, ст. 4334; 2013, N 26, ст. 3207; N 27, ст. 3477; N 30, ст. 4084; N 51, ст. 6695, ст. 6699; 2014, N 11, ст. 1098; 2015, N 27, ст. 4001; N 29, ст. 4357; 2016, N 1, ст. 47; N 23, ст. 3301; N 27, ст. 4225, ст. 4294) (далее - Федеральный закон от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ), абзаца семнадцатого подпункта 1 пункта 3 статьи 34, абзацев девятого и четырнадцатого статьи 36.14 Федерального закона от 7 мая 1998 года N 75-ФЗ "О негосударственных пенсионных фондах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 19, ст. 2071; 2001, N 7, ст. 623; 2002, N 12, ст. 1093; 2003, N 2, ст. 166; 2004, N 49, ст. 4854; 2005, N 19, ст. 1755; 2006, N 43, ст. 4412; 2007, N 50, ст. 6247; 2008, N 18, ст. 1942; N 30, ст. 3616; 2009, N 29, ст. 3619; N 48, ст. 5731; N 52, ст. 6450, ст. 6454; 2010, N 17, ст. 1988; N 31, ст. 4196; 2011, N 29, ст. 4291; N 48, ст. 6728; N 49, ст. 7036, ст. 7037, ст. 7040, ст. 7061; 2012, N 31, ст. 4322; N 47, ст. 6391; N 50, ст. 6965, ст. 6966; 2013, N 19, ст. 2326; N 30, ст. 4044, ст. 4084; N 49, ст. 6352; N 52, ст. 6975; 2014, N 11, ст. 1098; N 30, ст. 4219; 2015, N 27, ст. 3958, ст. 4001; N 29, ст. 4357; 2016, N 1, ст. 41, ст. 47; N 27, ст. 4225) (далее - Федеральный закон от 7 мая 1998 года N 75-ФЗ) и статьи 76.6 Федерального закона от 10 июля 2002 года N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 28, ст. 2790; 2003, N 2, ст. 157; N 52, ст. 5032; 2004, N 27, ст. 2711; N 31, ст. 3233; 2005, N 25, ст. 2426; N 30, ст. 3101; 2006, N 19, ст. 2061; N 25, ст. 2648; 2007, N 1, ст. 9, ст. 10; N 10, ст. 1151; N 18, ст. 2117; 2008, N 42, ст. 4696, ст. 4699; N 44, ст. 4982; N 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, N 1, ст. 25; N 29, ст. 3629; N 48, ст. 5731; 2010, N 45, ст. 5756; 2011, N 7, ст. 907; N 27, ст. 3873; N 43, ст. 5973; N 48, ст. 6728; 2012, N 50, ст. 6954; N 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, N 11, ст. 1076; N 14, ст. 1649; N 19, ст. 2329; N 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; N 30, ст. 4084; N 49, ст. 6336; N 51, ст. 6695, ст. 6699; N 52, ст. 6975; 2014, N 19, ст. 2311, ст. 2317; N 27, ст. 3634; N 30, ст. 4219; N 40, ст. 5318; N 45, ст. 6154; N 52, ст. 7543; 2015, N 1, ст. 4, ст. 37; N 27, ст. 3958, ст. 4001; N 29, ст. 4348, ст. 4357; N 41, ст. 5639; N 48, ст. 6699; 2016, N 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50; N 26, ст. 3891; N 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295) устанавливает формы, порядок и сроки составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее - отчетность).

1. Отчетность составляется и представляется по формам в порядке и сроки, установленные приложениями 1-12 к настоящему Указанию, с учетом требований, предусмотренных пунктами 2-8 настоящего Указания, начиная с отчетного месяца, следующего за месяцем, в котором настоящее Указание вступает в силу.

2. Вместе с отчетом акционерного инвестиционного фонда по форме 0420502 "Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)" за апрель, июль и октябрь акционерным инвестиционным фондом представляется в Банк России промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность соответственно за первый квартал, первое полугодие и 9 месяцев.

Вместе с отчетом акционерного инвестиционного фонда по форме 0420502 "Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)" за январь акционерным инвестиционным фондом представляется в Банк России годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность в составе, предусмотренном абзацами вторым, третьим, пятым и шестым пункта 2.1 Положения Банка России от 3 февраля 2016 года N 532-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров", зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 2 марта 2016 года N 41299, 15 декабря 2016 года N 44749 (далее - Положение Банка России от 3 февраля 2016 года N 532-П).

Вместе с отчетом акционерного инвестиционного фонда по форме 0420502 "Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)" за март акционерным инвестиционным фондом представляется в Банк России годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность в составе, предусмотренном главой 2 Положения Банка России от 3 февраля 2016 года N 532-П, и аудиторским заключением по результатам аудиторской проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного инвестиционного фонда.

3. Вместе с отчетом управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее - управляющая компания) по форме 0420501 "Общие сведения об управляющей компании" за апрель, июль и октябрь управляющей компанией представляется в Банк России промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность соответственно за первый квартал, первое полугодие и 9 месяцев.

Вместе с отчетом управляющей компании по форме 0420501 "Общие сведения об управляющей компании" за январь управляющей компанией представляется в Банк России годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность в составе, предусмотренном пунктом 1 и подпунктом "б" пункта 2 приказа Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 года N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 2 августа 2010 года N 18023, 13 декабря 2011 года N 22599, 4 октября 2012 года N 25592, 29 декабря 2012 года N 26501, 30 апреля 2015 года N 37103 (далее - приказ Минфина России от 2 июля 2010 года N 66н).

Вместе с отчетом управляющей компании по форме 0420501 "Общие сведения об управляющей компании" за март в Банк России представляются:

годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющей компании в составе, предусмотренном приказом Минфина России от 2 июля 2010 года N 66н, и аудиторское заключение по результатам аудиторской проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей компании;

аудиторское заключение по результатам ежегодной аудиторской проверки ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом.

4. Отчетность, предусмотренная в приложениях 2 - 5, 11 и 12 к настоящему Указанию, представляемая акционерным инвестиционным фондом, подписывается руководителем акционерного инвестиционного фонда или лицом, исполняющим его обязанности.

Отчетность, предусмотренная в приложениях 1 - 12 к настоящему Указанию, представляемая управляющей компанией, подписывается руководителем управляющей компании или лицом, исполняющим его обязанности.

Отчетность, предусмотренная в приложениях 2, 3, 5 к настоящему Указанию, также подписывается уполномоченным лицом специализированного депозитария акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда).

Отчетность, предусмотренная в приложениях 6, 7 и 9 к настоящему Указанию, также подписывается уполномоченным лицом специализированного депозитария негосударственного пенсионного фонда.

Отчетность, предусмотренная в приложении 4 к настоящему Указанию, также подписывается уполномоченным лицом лица, осуществляющего ведение реестра акционеров акционерного инвестиционного фонда (владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда).

5. В отчетности должны приводиться данные по всем предусмотренным в ней показателям. В случае отсутствия значений показателей в отчетности в соответствующей графе (строке) проставляется "0" (ноль) для числовых показателей и "-" (прочерк) для символьных показателей, за исключением графы 6 отчета по форме 0420510 "Информация о лицах, которым управляющими компаниями поручено проведение идентификации", установленной в приложении 8 к настоящему Указанию. В случае если отчетность содержит только нулевые значения показателей, акционерный инвестиционный фонд и управляющая компания представляют в Банк России указанную отчетность с нулевыми значениями показателей.

6. Отчетность вместе с документами, предусмотренными пунктами 2 и 3 настоящего Указания, представляется в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью в соответствии с требованиями Указания Банка России от 21 декабря 2015 года N 3906-У "О порядке взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также порядке и сроках направления другими участниками информационного обмена уведомления об использовании или уведомления об отказе от использования личного кабинета", зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 1 марта 2016 года N 41289.

В случае выявления акционерным инвестиционным фондом или управляющей компанией фактов представления в Банк России отчетности или промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного инвестиционного фонда или управляющей компании, содержащей неверные или неактуальные значения показателей за любой отчетный период в течение последних 3 лет или годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного инвестиционного фонда или управляющей компании, представленной в соответствии с абзацем вторым пункта 2 и абзацем 2 пункта 3 настоящего Указания, исправленная отчетность должна быть направлена в Банк России в течение 10 рабочих дней, следующих за днем возникновения оснований для внесения изменений. В случае необходимости внесения изменений в указанную отчетность, представленную за один или несколько отчетных периодов в Банк России, каждая исправленная отчетность направляется в Банк России отдельным электронным документом, к которому прилагается файл, содержащий перечень неверных значений показателей и описание причин их отражения.

7. В случае передачи прав и обязанностей управляющей компании паевого инвестиционного фонда по договору доверительного управления паевым инвестиционным фондом другой управляющей компании отчетность, предусмотренная настоящим Указанием, в отношении соответствующего паевого инвестиционного фонда и аудиторское заключение по результатам ежегодной аудиторской проверки ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего этот паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом представляется в Банк России лицом, являющимся управляющей компанией паевого инвестиционного фонда на отчетную дату составления отчетности.

8. Если последний день срока представления отчетности приходится на выходной или нерабочий праздничный день, признаваемый таковым законодательством Российской Федерации, то окончание срока ее представления переносится на ближайший следующий за ним рабочий день.

9. Перечень форм отчетности и другой информации, представляемых акционерными инвестиционными фондами и управляющими компаниями, приводится в приложении 13 к настоящему Указанию.

10. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

11. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившим силу Указание Банка России от 16 декабря 2015 года N 3901-У "О сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 28 января 2016 года N 40887).

ПредседательЦентрального банкаРоссийской Федерации	Э.С. Набиуллина

Зарегистрировано в Минюсте РФ 6 июля 2017 г.

Регистрационный N 47322

Приложение 1

к Указанию Банка России

от 24 марта 2017 года N 4323-У

"О формах, порядке и сроках составления и

представления в Банк России отчетов

акционерными инвестиционными фондами,

управляющими компаниями инвестиционных

фондов, паевых инвестиционных фондов

и негосударственных пенсионных фондов"

(форма)

Общие сведения об управляющей компании по состоянию на _____ 20__ года

Код формы по ОКУД* 0420501

Месячная

Отчетная дата:

Раздел I. Реквизиты управляющей компании

Полное наименование управляющей компании	ОГРН** управляющей компании	ИНН*** управляющей компании	Номер лицензии управляющей компании на осуществление соответствующей деятельности	Дата предоставления лицензии управляющей компании на осуществление соответствующей деятельности
1	2	3	4	5

Место нахождения управляющей компании	Адрес для направления почтовой корреспонденции	Номера телефонов	Номера факсов	Адреса электронной почты	Адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"	Адрес фактического нахождения управляющей компании
6	7	8	9	10	11	12

_____

* Общероссийский классификатор управленческой документации.

** Основной государственный регистрационный номер.

*** Идентификационный номер налогоплательщика.

Раздел II. Сведения об обособленных подразделениях управляющей компании

Номер строки	Полное наименование	Дата открытия	Вид	Место нахождения	Номера телефонов	Осуществляемые функции
1	2	3	4	5	6	7

Раздел III. Сведения о работниках управляющей компании

Номер строки	Вид сведений	Содержание
1	2	3
1.	Сведения о работниках (без учета обособленных подразделений)	
1.1.	Сведения о руководителе	
1.1.1.	Наименование должности в соответствии со штатным расписанием организации	
1.1.2.	Дата назначения на должность руководителя	
1.1.3.	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего)	
1.1.4.	ИНН* либо при отсутствии иной идентификатор	
1.1.5.	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица	
1.1.6.	Сведения обо всех имеющихся квалификационных аттестатах специалиста финансового рынка (квалификация, серия, номер, дата выдачи)	
1.2.	Сведения о контролере (руководителе службы внутреннего контроля) и службе внутреннего контроля	
1.2.1.	Наименование должности контролера (руководителя службы внутреннего контроля) в соответствии со штатным расписанием организации	
1.2.2.	Дата назначения на должность контролера (руководителя службы внутреннего контроля)	
1.2.3.	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) контролера (руководителя службы внутреннего контроля)	
1.2.4.	ИНН* либо при отсутствии иной идентификатор контролера (руководителя службы внутреннего контроля)	
1.2.5.	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица	
1.2.6.	Сведения обо всех имеющихся квалификационных аттестатах специалиста финансового рынка (квалификация, серия, номер, дата выдачи) контролера (руководителя службы внутреннего контроля)	
1.2.7.	Перечень видов деятельности организации, в отношении которых лицо осуществляет функции контролера (руководителя службы внутреннего контроля) в соответствии с должностной инструкцией	
1.2.8.	Количество работников в службе внутреннего контроля (при ее наличии)	
1.3.	Сведения о специальном должностном лице управляющей компании, ответственном за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее - ПОД/ФТ)	
1.3.1.	Наименование должности в соответствии со штатным расписанием организации	
1.3.2.	Дата назначения на должность	
1.3.3.	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего)	
1.3.4.	ИНН* либо при отсутствии иной идентификатор	
1.3.5.	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица	
1.3.6.	Сведения обо всех имеющихся квалификационных аттестатах специалиста финансового рынка (квалификация, серия, номер, дата выдачи)	
1.3.7.	Высшее профессиональное образование	
1.3.8.	Обучение по программе ПОД/ФТ (реквизиты документа)	
1.3.9.	Опыт работы, связанный с исполнением обязанностей по ПОД/ФТ	
1.4.	Сведения о главном бухгалтере	
1.4.1.	Наименование должности в соответствии со штатным расписанием организации	
1.4.2.	Дата назначения на должность	
1.4.3.	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего)	

1.4.4.	ИНН* либо при отсутствии иной идентификатор	
1.4.5.	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица	
1.4.6.	Сведения обо всех имеющихся квалификационных аттестатах специалиста финансового рынка (квалификация, серия, номер, дата выдачи)	
1.5.	Сведения о юридическом лице (индивидуальном предпринимателе), с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета	
1.5.1.	Полное наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии последнего)	
1.5.2.	ИНН*	
1.5.3.	ОГРН** (ОГРНИП)***	
1.5.4.	Место нахождения (место жительства)	
1.5.5.	Номер договора	
1.5.6.	Дата договора	
1.6.	Общие сведения о работниках	
1.6.1.	Общее количество работников	
1.6.2.	Общее количество работников в подразделении (подразделениях), к функциям которого (которых) относится осуществление деятельности управляющей компании	
1.6.3.	Общее количество работников управляющей компании в подразделении (подразделениях), к функциям которого (которых) относится осуществление деятельности управляющей компании, имеющих квалификационный аттестат по квалификации специалист финансового рынка по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами	
2.	Сведения о работниках обособленного подразделения (заполняется отдельно для каждого обособленного подразделения)	
	Полное наименование обособленного подразделения	
2.1.	Сведения о руководителе обособленного подразделения	
2.1.1.	Наименование должности в соответствии со штатным расписанием организации	
2.1.2.	Дата назначения на должность руководителя	
2.1.3.	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего)	
2.1.4.	ИНН* либо при отсутствии иной идентификатор	
2.1.5.	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица	
2.1.6.	Сведения обо всех имеющихся квалификационных аттестатах специалиста финансового рынка (квалификация, серия, номер, дата выдачи)	
2.2.	Сведения о контролере (руководителе службы внутреннего контроля) и службе внутреннего контроля филиала	
2.2.1.	Наименование должности контролера (руководителя службы внутреннего контроля) в соответствии со штатным расписанием организации	
2.2.2.	Дата назначения на должность контролера (руководителя службы внутреннего контроля)	
2.2.3.	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) контролера (руководителя службы внутреннего контроля)	
2.2.4.	ИНН* либо при отсутствии иной идентификатор контролера (руководителя службы внутреннего контроля)	
2.2.5.	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица	
2.2.6.	Сведения обо всех имеющихся квалификационных аттестатах специалиста финансового рынка (квалификация, серия, номер, дата выдачи) контролера (руководителя службы внутреннего контроля)	
2.2.7.	Перечень видов деятельности организации, в отношении которых лицо осуществляет функции контролера (руководителя службы внутреннего контроля) в соответствии с должностной инструкцией	
2.2.8.	Количество работников в службе внутреннего контроля (при ее наличии)	
2.3.	Общие сведения о работниках обособленного подразделения	
2.3.1.	Общее количество работников	
2.3.2.	Общее количество работников в подразделении (подразделениях), к функциям которого (которых) относится осуществление деятельности управляющей компании	
2.3.3.	Общее количество работников управляющей компании в подразделении (подразделениях), к функциям которого (которых) относится осуществление деятельности управляющей компании, имеющих квалификационный аттестат по квалификации специалист финансового рынка по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами	

---

* Идентификационный номер налогоплательщика.

** Основной государственный регистрационный номер.

*** Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя.

Раздел IV. Сведения о внутренних документах управляющей компании (правилах, регламентах и других документах), устанавливающих требования к деятельности управляющей компании, осуществляемой на основании соответствующей лицензии (за исключением обязательных внутренних документов, предусмотренных законодательством Российской Федерации)

Номер строки	Наименование документа	Дата утверждения последней редакции документа	Краткое описание содержания документа
1	2	3	4

Раздел V. Сведения о паевых инвестиционных фондах, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания

Номер строки	Полное название паевого инвестиционного фонда	Регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом	Тип паевого инвестиционного фонда	Категория паевого инвестиционного фонда	Инвестиционные паи фонда предназначены для квалифицированных инвесторов (да /нет)	Статус паевого инвестиционного фонда (в стадии формирования, завершил формирование, в стадии прекращения)
1	2	3	4	5	6	7

Раздел VI. Сведения об ипотечных сертификатах участия, удостоверяющих долю в праве общей собственности на ипотечное покрытие, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания

Номер строки	Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с ипотечным покрытием	Регистрационный номер правил доверительного управления ипотечным покрытием
1	2	3

Раздел VII. Сведения об акционерных инвестиционных фондах, передавших инвестиционные резервы в доверительное управление управляющей компании

Номер строки	Полное наименование акционерного инвестиционного фонда	Номер лицензии акционерного инвестиционного фонда	Категория акционерного инвестиционного фонда	Акции фонда предназначены для квалифицированных инвесторов (да (нет)
1	2	3	4	5

Раздел VIII. Сведения об осуществлении управляющей компанией инвестирования средств пенсионных накоплений для финансирования выплаты накопительной пенсии на основании договора с Пенсионным фондом Российской Федерации

Номер строки	Номер договора управляющей компании с Пенсионным фондом Российской Федерации, на основании которого осуществляется инвестирование	Дата договора управляющей компании с Пенсионным фондом Российской Федерации, на основании которого осуществляется инвестирование
1	2	3

Раздел IX. Сведения о негосударственных пенсионных фондах, размещающих средства пенсионных резервов и (или) инвестирующих средства пенсионных накоплений через управляющую компанию

Номер строки	Полное наименование негосударственного пенсионного фонда	Номер лицензии негосударственного пенсионного фонда на осуществление соответствующей деятельности (регистрационный номер)	Номер договора управляющей компании с негосударственным пенсионным фондом в отношении пенсионных накоплений	Дата договора управляющей компании с негосударственным пенсионным фондом в отношении пенсионных накоплений	Номер договора управляющей компании с негосударственным пенсионным фондом в отношении пенсионных резервов	Дата договора управляющей компании с негосударственным пенсионным фондом в отношении пенсионных резервов
1	2	3	4	5	6	7

Раздел X. Сведения об осуществлении управляющей компанией доверительного управления накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих

Номер строки	Номер договора управляющей компании с федеральным органом исполнительной власти, обеспечивающим функционирование накопительно-ипотечной системы	Дата договора управляющей компании с федеральным органом исполнительной власти, обеспечивающим функционирование накопительно-ипотечной системы
1	2	3

Раздел XI. Сведения о страховщиках, инвестирующих собственные средства (капитал) и (или) средства страховых резервов через управляющую компанию

Номер строки	Полное наименование страховщика	Регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела	Номер договора управляющей компании со страховщиком в отношении собственных средств (капитала) и (или) средств страховых резервов страховщика	Дата договора управляющей компании со страховщиком в отношении собственных средств (капитала) и (или) средств страховых резервов страховщика
1	2	3	4	5

Раздел XII. Сведения об иных видах деятельности, осуществляемых управляющей компанией на основании лицензии на осуществление деятельности по доверительному управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

Номер строки	Описание вида деятельности	Законодательные основания осуществления соответствующего вида деятельности	Номер договора, заключенного управляющей компанией, на основании которого осуществляется деятельность	Дата договора, заключенного управляющей компанией, на основании которого осуществляется деятельность	Полное наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) контрагента по договору, заключенному управляющей компанией, на основании которого осуществляется деятельность	Идентификатор контрагента по договору (ИНН* либо при отсутствии иной идентификатор - для юридических лиц; СНИЛС** либо при отсутствии иной идентификатор - для физических лиц)
1	2	3	4	5	6	7

_____

* Идентификационный номер налогоплательщика.

** Страховой номер индивидуального лицевого счета.

Раздел XIII. Сведения об имуществе, в отношении которого управляющая компания оказывает соответствующие услуги

Номер строки	Показатель	Значение показателя на отчетную дату (если на отчетную дату значение показателя не рассчитывается - на последнюю дату расчета, предшествующую отчетной дате), рублей	Доля от итоговой суммы, в процентах
1	2	3	4
1.	Совокупная стоимость чистых активов паевых инвестиционных фондов, указанных в разделе V отчета		
2.	Совокупный размер ипотечных покрытий, указанных в разделе VI отчета		
3.	Совокупная стоимость чистых активов акционерных инвестиционных фондов, указанных в разделе VII отчета		
4.	Совокупная стоимость чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, инвестирование которых осуществляет управляющая компания на основании договоров, указанных в разделе VIII отчета		
5.	Совокупная стоимость чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, инвестирование которых осуществляет управляющая компания на основании договоров, указанных в разделе IX отчета		
6.	Совокупная рыночная стоимость пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов, размещение которых осуществляет управляющая компания на основании договоров, указанных в разделе IX отчета		
7.	Совокупная стоимость чистых активов, в которые инвестированы накопления для жилищного обеспечения военнослужащих, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания на основании договоров, указанных в разделе X отчета		
8.	Совокупный размер собственных средств (капитала) и страховых резервов страховщиков, инвестирование которых осуществляет управляющая компания на основании договоров, указанных в разделе XI отчета		
9.	Совокупный размер инвестиционных портфелей, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания на основании договоров, указанных в разделе XII отчета		
10.	Итоговая сумма значений показателей, указанных в строках 1 - 9 настоящего раздела		100%

Раздел XIV. Сведения о вознаграждении управляющей компании

Номер строки	Вид договора	Общая сумма вознаграждения, фактически полученного управляющей компанией за период с предыдущей отчетной даты по текущую отчетную дату по заключенным договорам, рублей
1	2	3
1.	Договоры доверительного управления паевыми инвестиционными фондами, указанными в разделе V отчета	
2.	Договоры доверительного управления ипотечными покрытиями, указанными в разделе VI отчета	
3.	Договоры доверительного управления инвестиционными резервами акционерных инвестиционных фондов, указанных в разделе VII отчета	
4.	Договоры на инвестирование средств пенсионных накоплений, указанных в разделе VIII отчета	
5.	Договоры на инвестирование пенсионных накоплений негосударственных пенсионных фондов, указанных в разделе IX отчета	
6.	Договоры на размещение пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов, указанных в разделе IX отчета	
7.	Договоры на доверительное управление накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих, указанными в разделе X отчета	
8.	Договоры на инвестирование страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщиков, указанных в разделе XI отчета	
9.	Договоры на доверительное управление инвестиционными портфелями, указанными в разделе XII отчета	
10.	Итоговая сумма вознаграждений, указанных в строках 1-9 настоящего раздела	

Раздел XV. Сведения об участии управляющей компании в судебных разбирательствах в связи с осуществлением своей деятельности

Номер строки	Вид лица, в качестве которого управляющая компания участвует в деле	Наименование судебного органа, рассматривающего дело	Дата начала судебного разбирательства	Номер дела	Описание существа судебного разбирательства с указанием сторон по делу
1	2	3	4	5	6

Раздел XVI. Сведения о полученных за период с предыдущей отчетной даты по текущую отчетную дату управляющей компанией в связи с осуществлением своей деятельности на основании соответствующей лицензии обращениях клиентов и иных лиц, имеющих характер претензии, жалобы и других подобных обращениях

Номер строки	Полное наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) лица, направившего обращение	Дата поступления обращения	Существо обращения	Результаты рассмотрения обращения
1	2	3	4	5

Руководитель управляющей компании

(лицо, исполняющее обязанности

руководителя управляющей компании) _____

(инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчета по форме 0420501 "Общие сведения об управляющей компании"

1. Отчет по форме 0420501 "Общие сведения об управляющей компании" (далее - общие сведения об управляющей компании) составляется и представляется ежемесячно управляющей компанией инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее - управляющая компания) начиная с календарного месяца, в котором ей предоставлена лицензия на осуществление деятельности управляющей компании, до календарного месяца, предшествующего месяцу, в котором аннулирована (прекратила действие) соответствующая лицензия.

2. Общие сведения об управляющей компании составляются на отчетную дату и представляются в Банк России не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца. В целях составления общих сведений об управляющей компании под отчетной датой понимается последний календарный день отчетного календарного месяца.

3. В разделе I "Реквизиты управляющей компании" отражаются сведения, соответствующие данным, указанным в учредительных документах управляющей компании, свидетельстве о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, свидетельстве о государственной регистрации юридического лица, а именно:

полное наименование управляющей компании в полном соответствии с учредительными документами организации;

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) управляющей компании в соответствии со свидетельством о государственной регистрации юридического лица;

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) управляющей компании в соответствии со свидетельством о постановке на учет юридического лица в налоговом органе;

номер лицензии на осуществление деятельности управляющей компании;

дата предоставления лицензии на осуществление деятельности управляющей компании;

место нахождения управляющей компании - место государственной регистрации юридического лица, указанное в его учредительных документах;

адрес для направления почтовой корреспонденции, номера телефонов и факсов, адрес электронной почты управляющей компании;

адрес сайта управляющей компании в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет";

адрес фактического нахождения управляющей компании - основное место ведения деятельности управляющей компании на основании лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.

4. В разделе II "Сведения об обособленных подразделениях управляющей компании" отражаются следующие сведения обо всех обособленных подразделениях управляющей компании, независимо от того, осуществляют они деятельность или нет:

полное наименование обособленного подразделения управляющей компании в соответствии с его учредительными документами;

дата открытия обособленного подразделения управляющей компании;

вид обособленного подразделения управляющей компании (представительство или филиал);

место нахождения (адрес) обособленного подразделения, указанное в учредительных документах управляющей компании;

номера телефонов - актуальная контактная информация обособленного подразделения управляющей компании;

функции, осуществляемые обособленным подразделением управляющей компании.

5. В разделе III "Сведения о работниках управляющей компании" отражаются сведения о следующих работниках управляющей компании:

работниках (без учета обособленных подразделений) (руководителе, контролере (руководителе службы внутреннего контроля) и службе внутреннего контроля, специальном должностном лице управляющей компании, ответственном за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ), главном бухгалтере, юридическом лице, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета, общие сведения о работниках);

работниках обособленного подразделения (руководителе, контролере (руководителе службы внутреннего контроля) и службе внутреннего контроля, общие сведения о работниках).

В случае временного отсутствия работников, занимающих должности, перечисленные в разделе III, указываются сведения о лицах, назначенных исполняющими обязанности таких работников по состоянию на конец отчетного периода.

Получение, обработка, использование, хранение и передача сведений о персональных данных осуществляются в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года N 152-ФЗ "О персональных данных" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, N 31, ст. 3451; 2009, N 48, ст. 5716; N 52, ст. 6439; 2010, N 27, ст. 3407; N 31, ст. 4173, ст. 4196; N 49, ст. 6409; 2011, N 23, ст. 3263; N 31, ст. 4701; 2013, N 14, ст. 1651; N 30, ст. 4038; N 51, ст. 6683; 2014, N 23, ст. 2927; N 30, ст. 4217, ст. 4243; 2016, N 27, ст. 4164; 2017, N 9, ст. 1276).

В строке "ИНН либо при отсутствии иной идентификатор" указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) физического лица, при отсутствии у физического лица идентификационного номера налогоплательщика (ИНН) указывается двузначное значение типа идентификатора сведений о физическом лице, которое в зависимости от документа, идентифицирующего физическое лицо, имеет значение в соответствии с перечнем, установленным приложением 4 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 года N 107н "Об утверждении Правил указания информации в реквизитах распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации", зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 30 декабря 2013 года N 30913, 2 декабря 2014 года N 35053, 27 ноября 2015 года N 39883, 13 апреля 2017 года N 46369. В этом случае также указываются серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица.

В строке "Высшее профессиональное образование" указываются сведения о наличии высшего профессионального образования с указанием специальности, вида, номера и даты документа, подтверждающего его наличие (при наличии).

В строке "Обучение по программе ПОД/ФТ (реквизиты документа)" указываются реквизиты документа, подтверждающего прохождение обучения в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в случае прохождения такого обучения в отчетном периоде.

В строке "Опыт работы, связанный с исполнением обязанностей по ПОД/ФТ" указываются периоды работы на должностях, связанных с исполнением обязанностей по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, с указанием должностей и наименований организаций (при наличии таких сведений).

В случае если ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера управляющей компании или иное должностное лицо управляющей компании, либо если с физическим лицом заключен договор на ведение бухгалтерского учета, в отношении данного физического лица заполняется строка 1.4 раздела III.

В случае если договор на ведение бухгалтерского учета заключен с юридическим лицом (индивидуальным предпринимателем), то в отношении такого юридического лица (индивидуального предпринимателя) заполняется строка 1.5 раздела III.

6. Данные в разделах XIII "Сведения об имуществе, в отношении которого управляющая компания оказывает соответствующие услуги" и XIV "Сведения о вознаграждении управляющей компании" указываются следующим образом: сумма (стоимость) - в рублях с двумя десятичными знаками после запятой, доля - в процентах с двумя десятичными знаками после запятой.

В случае определения стоимости чистых активов в иностранной валюте отражается стоимость чистых активов в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на дату определения стоимости чистых активов.

7. Все даты в общих сведениях об управляющей компании указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ, где "ДД" - день, "ММ" - месяц,

"ГГГГ" - год.

Приложение 2

к Указанию Банка России

от 24 марта 2017 года N 4323-У

"О формах, порядке и сроках составления и

представления в Банк России отчетов

акционерными инвестиционными фондами,

управляющими компаниями инвестиционных

фондов, паевых инвестиционных фондов

и негосударственных пенсионных фондов"

(форма)

Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

Код формы по ОКУД* 0420502

Месячная

Раздел I. Реквизиты акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

Полное наименование акционерного инвестиционного фонда (полное название паевого инвестиционного фонда)	Номер лицензии акционерного инвестиционного фонда (регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом)	Полное наименование управляющей компании акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)	Номер лицензии управляющей компании акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)
1	2	3	4

_____

* Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел II. Параметры справки о стоимости чистых активов

Текущая отчетная дата	Предыдущая отчетная дата	Код валюты, в которой определена стоимость чистых активов
1	2	3

Раздел III. Активы

Подраздел 1. Денежные средства

Наименование показателя	Код строки	Сумма на текущую отчетную дату	Сумма на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Денежные средства - всего	01				
в том числе:на счетах в кредитных организациях - всего	01.01				
в том числе:в валюте Российской Федерации	01.01.01				
в иностранной валюте	01.01.02				
на счетах по депозиту в кредитных организациях - всего	01.02				
в том числе:в валюте Российской Федерации	01.02.01				
в иностранной валюте	01.02.02				

Подраздел 2. Ценные бумаги российских эмитентов (за исключением закладных)

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Ценные бумаги российских эмитентов - всего	02				
в том числе:облигации российских хозяйственных обществ (за исключением облигаций с ипотечным покрытием) - всего	02.01				
из них:биржевые облигации российских хозяйственных обществ	02.01.01				
государственные ценные бумаги Российской Федерации	02.02				
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	02.03				
муниципальные ценные бумаги	02.04				
российские депозитарные расписки	02.05				
инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	02.06				
акции российских акционерных обществ - всего	02.07				
в том числе:акции публичных акционерных обществ	02.07.01				
акции непубличных акционерных обществ	02.07.02				
векселя российских хозяйственных обществ	02.08				
ипотечные ценные бумаги - всего	02.09				
в том числе:облигации с ипотечным покрытием	02.09.01				
ипотечные сертификаты участия	02.09.02				
иные ценные бумаги	02.10				

Подраздел 3. Ценные бумаги иностранных эмитентов

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего	03				
в том числе:облигации иностранных эмитентов - всего	03.01				
в том числе:облигации иностранных коммерческих организаций	03.01.01				
облигации иностранных государств	03.01.02				
облигации международных финансовых организаций	03.02				
иностранные депозитарные расписки	03.03				
паи (акции) иностранных инвестиционных фондов	03.04				
акции иностранных акционерных обществ	03.05				
иные ценные бумаги	03.06				

Подраздел 4. Недвижимое имущество и права аренды недвижимого имущества

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Недвижимое имущество и права аренды на недвижимое имущество - всего	04				
в том числе:недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации - всего	04.01				
из него:объекты незавершенного строительства	04.01.01				
недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств - всего	04.02				
из него:объекты незавершенного строительства	04.02.01				
права аренды недвижимого имущества, находящегося на территории Российской Федерации	04.03				
права аренды недвижимого имущества, находящегося на территории иностранных государств	04.04				

Подраздел 5. Имущественные права (за исключением прав аренды недвижимого имущества, прав из кредитных договоров и договоров займа и прав требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов)

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Имущественные права - всего	05				
в том числе:имущественные права из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	05.01				
имущественные права, связанные с возникновением права собственности на объект недвижимости (его часть) после завершения его строительства (создание) и возникающие из договора, стороной по которому является юридическое лицо, которому принадлежит право собственности или иное вещное право, включая право аренды, на земельный участок, выделенный в установленном порядке для целей строительства объекта недвижимости, и (или) имеющее разрешение на строительство объекта недвижимости на указанном земельном участке, либо юридическое лицо, инвестирующее денежные средства или иное имущество в строительство объекта недвижимости	05.02				
имущественные права из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимого имущества (в том числе на месте объектов недвижимости) на выделенном в установленном порядке для целей строительства (создания) указанного объекта недвижимости земельном участке, который (право аренды которого) составляет активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)	05.03				
имущественные права из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)	05.04				
иные имущественные права	05.05				

Подраздел 6. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенные закладными

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенные закладными - всего	06				
в том числе:денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, не удостоверенные закладными	06.01				
закладные	06.02				

Подраздел 7. Иное имущество, не указанное в подразделах 1-6

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Иное имущество - всего	07				
в том числе:доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	07.01				
права участия в уставных капиталах иностранных коммерческих организаций	07.02				
проектная документация для строительства или реконструкции объекта недвижимости	07.03				
драгоценные металлы и требования к кредитной организации выплатить их денежный эквивалент - всего	07.04				
в том числе:драгоценные металлы	07.04.01				
требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов	07.04.02				
художественные ценности	07.05				
иное имущество, не указанное в строках 07.01-07.05	07.06				

Подраздел 8. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Дебиторская задолженность - всего	08				
в том числе:средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	08.01				
по сделкам	08.02				
по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	08.03				
прочая	08.04				

Подраздел 9. Общая стоимость активов

Наименование показателя	Код строки	Стоимость на текущую отчетную дату	Стоимость на предыдущую отчетную дату	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5
Общая стоимость активов(сумма строк 01 + 02 + 03 + 04 + 05 + 06 + 07 + 08)	09			

Раздел IV. Обязательства

Наименование показателя	Код строки	Величина на текущую отчетную дату	Величина на предыдущую отчетную дату	Доля от общей величины обязательств на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Кредиторская задолженность	10				
Резерв на выплату вознаграждения - всего	11				
в том числе:управляющей компании	11.1				
специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра, аудиторской организации, оценщику и бирже	11.2				
Общая величина обязательств (сумма строк 10+11)	12				

Раздел V. Стоимость чистых активов

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя на текущую отчетную дату	Значение показателя на предыдущую отчетную дату
1	2	3	4
Стоимость чистых активов (разность строк 09 и 12)	13		
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) - штук	14		
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (частное от деления строк 13 и 14)	15		

Руководитель акционерного инвестиционного фонда

(управляющей компании паевого инвестиционного

фонда) (лицо, исполняющее обязанности руководителя

акционерного инвестиционного фонда (управляющей

компании паевого инвестиционного фонда) _____

(инициалы, фамилия)

Уполномоченное лицо специализированного

депозитария акционерного инвестиционного фонда

(паевого инвестиционного фонда) _____

(инициалы, фамилия)

Расшифровки активов и обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов

Расшифровки раздела III "Активы"

Подраздел 1. Денежные средства

1.1. Денежные средства на счетах в кредитных организациях

Номер строки	Наименование кредитной организации, с которой заключен договор (договоры) банковского счета	ОГРН* кредитной организации	Регистрационный номер кредитной организации	Порядковый номер филиала кредитной организации	Код валюты счета	Вид банковского счета (расчетный, другие счета)	Сумма денежных средств	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x	x			x

1.2. Денежные средства на счетах по депозиту в кредитных организациях

Номер строки	Наименование кредитной организации, в которой открыт счет по депозиту	ОГРН* кредитной организации	Регистрационный номер кредитной организации	Порядковый номер филиала кредитной организации	Код валюты счета по депозиту	Срок возврата денежных средств	Сумма денежных средств	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x	x			x

_____

* Основной государственный регистрационный номер.

Подраздел 2. Ценные бумаги российских эмитентов (за исключением закладных)

2.1. Облигации российских хозяйственных обществ

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН* эмитента	ИНН** эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN*** (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля об стои акти проц
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		

2.2. Государственные ценные бумаги Российской Федерации

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН* эмитента	ИНН** эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска	Код ISIN*** (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x			x

2.3. Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации

Номер строки	Наименование эмитента	Наименование субъекта Российской Федерации, от имени которого выпущены ценные бумаги	ОГРН* эмитента	ИНН** эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска	Код ISIN*** (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		

_____

* Основной государственный регистрационный номер.

** Идентификационный номер налогоплательщика.

*** Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN).

2.4. Муниципальные ценные бумаги

Номер строки	Наименование эмитента	Наименование муниципального образования, от имени которого выпущены ценные бумаги, согласно уставу муниципального образования	ОГРН* эмитента	ИНН** эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска	Код ISIN*** (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимост активов, процента
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		

2.5. Российские депозитарные расписки

мер строки	Наименование эмитента	ОГРН*(1) эмитента	ИНН*(2) эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код*(3) ISIN	Количество в составе активов, штук	Наименование эмитента представляемых ценных бумаг	TIN*(4) эмитента представляемы ценных бумаг
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x

_____

*(1) Основной государственный регистрационный номер.

*(2) Идентификационный номер налогоплательщика.

*(3) Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN).

*(4) "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

2.6. Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов

Номер строки	Полное наименование паевого инвестиционного фонда	Регистрационный номер правил доверительного управления фондом	Наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда	ИНН* управляющей компании паевого инвестиционного фонда	ОГРН** управляющей компании паевого инвестиционного фонда	Код ISIN*** (если присвоен)	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого	x	x	x	x	x	x	x	

2.7. Акции российских акционерных обществ

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН** эмитента	ИНН* эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN*** (если присвоен)	Категория акций	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля общей стоимости активов, процентах
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		

* Идентификационный номер налогоплательщика.

** Основной государственный регистрационный номер.

*** Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN).

2.8. Векселя российских хозяйственных обществ

Номер строки	Наименование векселедателя	ОГРН* векселедателя	ИНН** векселедателя	Организационно-правовая форма векселедателя	Срок платежа по векселю	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого	x	x	x	x	x			x

2.9. Облигации с ипотечным покрытием

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН* эмитента	ИНН** эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN*** (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля общей стоимости активов, процентах
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		

* Основной государственный регистрационный номер.

** Идентификационный номер налогоплательщика.

*** Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN).

2.10. Ипотечные сертификаты участия

Номер строки	Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с ипотечным покрытием	Регистрационный номер правил доверительного управления ипотечным покрытием	Наименование управляющего ипотечным покрытием	ИНН* управляющего ипотечным покрытием	ОГРН** управляющего ипотечным покрытием	Код ISIN*** (если присвоен)	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля общей стоимости активов, процентах
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x	x	x		

2.11. Иные ценные бумаги

Номер строки	Сведения, позволяющие определенно установить ценные бумаги	ИНН* лица, обязанного по ценным бумагам	ОГРН** лица, обязанного по ценным бумагам	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого	x	x	x	x			x

* Идентификационный номер налогоплательщика.

** Основной государственный регистрационный номер.

*** Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN).

Подраздел 3. Ценные бумаги иностранных эмитентов

3.1. Облигации иностранных коммерческих организаций

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN* эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN** (если присвоен)	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		

3.2. Облигации иностранных государств

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN* эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN** (если присвоен)	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		

* "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

** Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN).

3.3. Облигации международных финансовых организаций

Номер строки	Наименование эмитента	TIN* эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN** (если присвоен)	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x			x

3.4. Иностранные депозитарные расписки

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN* эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN** (если присвоен)	Количество в составе активов, штук	Наименование эмитента представляемых ценных бумаг	ИНН*** (TIN*) эмитента представляемых ценных бумаг	В предста ценны
1	2	3	4	5	6	7	8	9	1
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	

* "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

** Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN).

*** Идентификационный номер налогоплательщика.

3.5. Паи (акции) иностранных инвестиционных фондов

Номер строки	Наименование инвестиционного фонда	Код государства регистрации (инкорпорации) инвестиционного фонда	TIN* инвестиционного фонда	Вид ценных бумаг инвестиционного фонда	Наименование лица, выдавшего паи (выпустившего акции (если выдачу паев (выпуск акций) осуществил не инвестиционный фонд)	Код ISIN** (если присвоен)	Код валюты выпуска	Количество в составе активов, штук	Сто ак
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	

3.6. Акции иностранных акционерных обществ

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN* эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN** (если присвоен)	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Доля от общего количест размещен ценных бумаг, процент
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x			x

* "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

** Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN).

3.7. Иные ценные бумаги

Номер строки	Сведения, позволяющие определенно установить ценные бумаги	TIN* лица, обязанного по ценным бумагам	Код валюты	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого	x	x	x	x			x

Подраздел 4. Недвижимое имущество и права аренды недвижимого имущества

4.1. Недвижимое имущество

Номер строки	Кадастровый (условный) номер объекта или указание на то, что кадастровый (условный) номер не присвоен)	Вид объекта	Назначение объекта недвижимого имущества (для земельных участков - категория земель и вид разрешенного использования)	Код государства, на территории которого располагается объект недвижимости	Адрес (местоположение) объекта	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого	x	x	x	x	x			x

_____

* "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

4.2. Право аренды недвижимого имущества

4.2.1. Право аренды недвижимого имущества (арендодатель - физическое лицо)

Номер строки	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) арендодателя	Сведения о документе, удостоверяющем личность арендодателя	Кадастровый (условный) номер объекта или указание на то, что кадастровый (условный) номер не присвоен)	Вид объекта	Назначение объекта недвижимого имущества (для земельных участков - категория земель и вид разрешенного использования)	Код государства, на территории которого располагается объект недвижимости	Адрес (место положение) объекта	Дата окончания срока аренды	Стоимость актива	До об сто акт про
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		

4.2.2. Право аренды недвижимого имущества (арендодатель - юридическое лицо)

Номер строки	Наименование арендодателя	ОГРН* (TIN**) арендодателя	Место нахождения арендодателя	Кадастровый (условный) номер объекта или указание на то, что кадастровый (условный) номер не присвоен)	Вид объекта	Назначение объекта недвижимого имущества (для земельных участков - категория земель и вид разрешенного использования)	Код государства, на территории которого располагается объект	Адрес (место положение) объекта	Дата окончания срока аренды	Сто а
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	

_____

* Основной государственный регистрационный номер.

** "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

Подраздел 5. Имущественные права (за исключением прав аренды недвижимого имущества, прав из кредитных договоров и договоров займа и прав требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов)

5.1. Имущественные права из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества

Номер строки	Номер договора	Дата заключения договора	Срок исполнения договора	Наименование застройщика	ОГРН* (TIN**) застройщика	Вид объекта долевого строительства	Назначение объекта долевого строительства	Адрес (местоположение) объекта долевого строительства	Стоимость актива	с а п
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		

5.2. Имущественные права, связанные с возникновением права собственности на объект недвижимости (его часть) после завершения его строительства (создание) и возникающие из договора, стороной по которому является юридическое лицо, которому принадлежит право собственности или иное вещное право, включая право аренды, на земельный участок, выделенный в установленном порядке для целей строительства объекта недвижимости, и (или) имеющее разрешение на строительство объекта недвижимости на указанном земельном участке, либо юридическое лицо, инвестирующее денежные средства или иное имущество в строительство объекта недвижимости

Номер строки	Номер договора	Дата заключения договора	Срок исполнения договора	Наименование контрагента по договору	ОГРН* (TIN**) контрагента по договору	Вид объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Назначение объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Адрес (местоположение) объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Стоимость актива
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	

* Основной государственный регистрационный номер.

** "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

5.3. Имущественные права из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимого имущества (в том числе на месте объектов недвижимости) на выделенном в установленном порядке для целей строительства (создания) указанного объекта недвижимости земельном участке, который (право аренды которого) составляет активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

Номер строки	Номер договора	Дата заключения договора	Срок исполнения договора	Наименование контрагента по договору	ОГРН* (TIN**) контрагента по договору	Вид объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Назначение объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Адрес (местоположение) объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Стоимость актива
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	

5.4. Имущественные права из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

Номер строки	Номер договора	Дата заключения договора	Срок исполнения договора	Наименование контрагента по договору	ОГРН* (TIN**) контрагента по договору	Вид объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Наименование и назначение объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Адрес (местоположение) объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Стоимость актива
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	

* Основной государственный регистрационный номер.

** "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

5.5. Иные имущественные права

Номер строки	Сведения, позволяющие определенно установить имущественные права	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5
Итого	x			x

Подраздел 6. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенные закладными

6.1. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа

6.1.1. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа (должник - физическое лицо)

Номер строки	Номер кредитного договора (договора займа)	Дата кредитного договора (договора займа)	Срок исполнения договора	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) должника по договору	Сведения о документе, удостоверяющем личность должника по договору	Способ обеспечения исполнения обязательств по договору	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x	x			x

6.1.2. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа (должник - юридическое лицо)

Номер строки	Номер кредитного договора (договора займа)	Дата кредитного договора (договора займа)	Срок исполнения договора	Наименование должника по договору	Место нахождения должника по договору	ОГРН* (TIN**) должника по договору	Способ обеспечения исполнения обязательств по договору	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x			x

6.2. Закладные

6.2.1. Закладные (должник - физическое лицо)

Номер строки	Номер кредитного договора (договора займа)	Дата кредитного договора (договора займа)	Срок исполнения договора	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) должника по договору	Сведения о документе, удостоверяющем личность должника по договору	Способ обеспечения исполнения обязательств по договору	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x	x			x

6.2.2. Закладные (должник - юридическое лицо)

Номер строки	Номер кредитного договора (договора займа)	Дата кредитного договора (договора займа)	Срок исполнения договора	Наименование должника по договору	Место нахождения должника по договору	ОГРН* (TIN**) должника по договору	Способ обеспечения исполнения обязательств по договору	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x			x

---

* Основной государственный регистрационный номер.

** "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

Подраздел 7. Иное имущество, не указанное в подразделах 1 - 6

7.1. Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью

Номер строки	Наименование общества с ограниченной ответственностью	ОГРН* общества с ограниченной ответственностью	Виды деятельности, осуществляемые обществом с ограниченной ответственностью	Размер доли в уставном капитале российского общества с ограниченной ответственностью, в процентах	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого	x	x	x	x			x

7.2. Права участия в уставных капиталах иностранных коммерческих организаций

Номер строки	Наименование иностранной коммерческой организации	Код государства регистрации (инкорпорации) иностранной коммерческой организации	TIN** иностранной коммерческой организации	Виды деятельности, осуществляемые иностранной коммерческой организацией	Размер прав участия в уставном капитале иностранной коммерческой организации, в процентах	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого	x	x	x	x	x			x

---

* Основной государственный регистрационный номер.

** "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

7.3. Проектная документация для строительства или реконструкции объекта недвижимости

Номер строки	Вид объекта недвижимого имущества	Назначение объекта недвижимого имущества	Код государства, на территории которого располагается объект недвижимости	Адрес (местоположение) объекта	Назначение проектной документации (для строительства или для реконструкции)	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого	x	x	x	x	x			x

7.4. Драгоценные металлы

Номер строки	Вид драгоценного металла	Масса драгоценного металла, грамм	Место хранения драгоценного металла	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
Итого	x		x			x

7.5. Требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов по текущему курсу

Номер строки	Вид драгоценного металла	Масса драгоценного металла, в отношении которого в состав активов входит требование к кредитной организации, грамм	Наименование кредитной организации, требование к которой входит в состав активов	ОГРН* кредитной организации, требование к которой входит в состав активов фонда	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого	x	x	x	x			x

* Основной государственный регистрационный номер.

7.6. Художественные ценности

Номер строки	Сведения, позволяющие определенно установить художественную ценность	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6
Итого	x	x			x

7.7. Иное имущество, не указанное в таблицах пунктов 7.1 - 7.6

Номер строки	Сведения, позволяющие определенно установить имущество	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6
Итого	x	x			x

Подраздел 8. Дебиторская задолженность

8.1. Дебиторская задолженность (должник - физическое лицо)

Номер строки	Вид (описание) задолженности	Основание возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) должника	Сведения о документе, удостоверяющем личность должника	Сумма дебиторской задолженности		Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примеч
						стоимость для расчета стоимости чистых активов	фактическая сумма задолженности		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x				x

8.2. Дебиторская задолженность (должник - юридическое лицо)

Номер строки	Вид (описание) задолженности	Основание возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Наименование должника	Место нахождения должника	ОГРН* (TIN**) должника по договору	Сумма дебиторской задолженности		Доля от общей стоимости активов, в процентах
							стоимость для расчета стоимости чистых активов	фактическая сумма задолженности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x	x			

* Основной государственный регистрационный номер.

** "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

Расшифровки раздела IV "Обязательства"

Подраздел 1. Кредиторская задолженность (кредитор - физическое лицо)

Номер строки	Вид (описание) задолженности	Основание возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) кредитора	Сведения о документе, удостоверяющем личность кредитора	Сумма кредиторской задолженности		Доля от общей величины обязательств, в процентах	При
						стоимость для расчета стоимости чистых активов	фактическая сумма задолженности		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Итого	x	x	x	x	x				

Подраздел 2. Кредиторская задолженность (кредитор - юридическое лицо)

Номер строки	Вид (описание) задолженности	Основание возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Наименование кредитора	Место нахождения кредитора	ОГРН* (TIN**) кредитора по договору	Сумма кредиторской задолженности		Доля от общей величин обязатель в процен
							стоимость для расчета стоимости чистых активов	фактическая сумма задолженности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x	x			

Руководитель акционерного инвестиционного фонда (управляющей

компании паевого инвестиционного фонда) (лицо, исполняющее

обязанности руководителя акционерного инвестиционного фонда

(управляющей компании паевого инвестиционного фонда) _____

(инициалы, фамилия)

Уполномоченное лицо специализированного депозитария акционерного

инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) _____

(инициалы, фамилия)

_____

* Основной государственный регистрационный номер.

** "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

Порядок составления и представления отчета по форме 0420502 "Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)"

1. Отчет по форме 0420502 "Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)" (далее - справка о стоимости чистых активов) составляется и представляется ежемесячно:

акционерным инвестиционным фондом - начиная с календарного месяца, в котором ему предоставлена лицензия на осуществление деятельности инвестиционного фонда, до календарного месяца, предшествующего месяцу, в котором аннулирована (прекратила действие) соответствующая лицензия;

управляющей компанией паевого инвестиционного фонда - начиная с календарного месяца, в котором паевой инвестиционный фонд завершил (окончил) формирование, до календарного месяца, предшествующего месяцу, в котором паевой инвестиционный фонд исключен из реестра паевых инвестиционных фондов.

2. Справка о стоимости чистых активов составляется на отчетную дату и представляется в Банк России не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца. В целях составления справки о стоимости чистых активов для представления в Банк России для акционерных инвестиционных фондов под отчетной датой понимается последний календарный день отчетного календарного месяца, под предыдущей отчетной датой - последний календарный день календарного месяца, предшествовавшего отчетному; для управляющих компаний паевых инвестиционных фондов под отчетной датой понимается последний рабочий день отчетного календарного месяца, под предыдущей отчетной датой - последний рабочий день календарного месяца, предшествовавшего отчетному.

3. К справке о стоимости чистых активов прилагаются расшифровки в отношении всех активов и обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов, и пояснительная записка (далее - прилагаемые документы).

4. Прикладываемые к справке о стоимости чистых активов документы подписываются лицами, которые в соответствии с абзацами первым - третьим пункта 4 настоящего Указания, подписывают справку о стоимости чистых активов.

5. Данные о стоимости активов (величине обязательств) приводятся в справке о стоимости чистых активов и прикладываемых к ней документах в соответствии со значениями соответствующих показателей, использованными при определении стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда).

6. Данные в справке о стоимости чистых активов указываются следующим образом: сумма (стоимость) - в валюте определения стоимости чистых активов с двумя десятичными знаками после запятой, количество - в штуках с двумя десятичными знаками после запятой, количество инвестиционных паев - в штуках с точным количеством знаков после запятой, доля - в процентах с двумя десятичными знаками после запятой.

7. В графе 2 раздела I "Реквизиты акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)" справки о

стоимости чистых активов при заполнении сведений о регистрационном номере правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом указываются первые 4 цифры регистрационного номера правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом.

8. Данные о коде валюты приводятся в справке о стоимости чистых активов и прикладываемых к ней документах в соответствии с буквенными кодами валют, установленными Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

В Расшифровках активов и обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов, в подразделе 3 "Ценные бумаги иностранных эмитентов" Расшифровок раздела III "Активы" в таблицах пунктов 3.1 - 3.7 для ценных бумаг, кроме инвестиционных паев и депозитарных расписок, указывается код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги (если применимо), для инвестиционных паев - код валюты выпуска (если применимо), для депозитарных расписок - код валюты номинала представляемых ценных бумаг (если применимо). В случае отсутствия такой информации о коде валюты указывается код валюты страны места нахождения эмитента ценных бумаг.

9. Данные о наименовании биржи приводятся в расшифровках в отношении биржи, на основании данных торгов которой определена стоимость ценной бумаги.

10. Данные о коде государства приводятся в справке о стоимости чистых активов и приложениях к ней в соответствии с трехзначными "альфа-3" буквенными кодами стран, установленными Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

11. Данные о TIN приводятся в справке о стоимости чистых активов и приложениях к ней в соответствии с кодом "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number") или иным регистрационным номером в стране регистрации. При отсутствии TIN или регистрационного номера в стране регистрации в указанной графе необходимо указывать три нуля.

12. Данные в Расшифровках активов и обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов:

в Расшифровках раздела III "Активы" в отношении активов, принятых к расчету стоимости чистых активов, приводятся в следующих разрезах расшифровки:

в подразделе 1 "Денежные средства" - в разрезе каждого банковского счета и счета по депозиту, при этом в графе 8 "Сумма денежных средств" таблиц пунктов 1.1 и 1.2 отражаются суммы денежных средств на соответствующих банковских счетах и счетах по депозиту, открытых в кредитных организациях;

в подразделе 2 "Ценные бумаги российских эмитентов (за исключением закладных)" - в разрезе соответственно каждого выпуска ценных бумаг, паевого инвестиционного фонда, ипотечного сертификата участия с ипотечным покрытием, векселя;

в подразделе 3 "Ценные бумаги иностранных эмитентов" - в разрезе каждого выпуска ценных бумаг;

в подразделе 4 "Недвижимое имущество и права аренды недвижимого имущества" - в разрезе каждого объекта недвижимого имущества;

в подразделе 5 "Имущественные права (за исключением прав аренды недвижимого имущества, прав из кредитных договоров и договоров займа и прав требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов)" - в разрезе каждого договора, имущественные права из которого составляют активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда);

в подразделе 6 "Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенные закладными" - в разрезе каждого денежного требования по кредитным договорам и договорам займа (закладной) в отношении каждого должника - физического лица (таблицы подпункта 6.1.1 пункта 6.1 и подпункта 6.2.1 пункта 6.2) и юридического лица, в том числе индивидуального предпринимателя (таблицы подпункта 6.1.2 пункта 6.1 и подпункта 6.2.2 пункта 6.2);

в подразделе 7 "Иное имущество, не указанное в подразделах 1 - 6" - в разрезе соответственно каждого общества с ограниченной ответственностью, иностранной коммерческой организации, проектной документации, драгоценного металла, требования к кредитной организации, художественной ценности, каждого вида иного имущества;

в подразделе 8 "Дебиторская задолженность" - в разрезе каждого основания возникновения дебиторской задолженности, указанного в графах 3 подраздела, в отношении каждого должника физического лица (таблица пункта 8.1) и юридического лица, индивидуального предпринимателя (таблица пункта 8.2). При этом расшифровке подлежат задолженности, стоимость которых для расчета стоимости чистых активов составляет 1 и более процента от общей суммы дебиторской задолженности, учитываемой при расчете стоимости чистых активов;

в Расшифровках раздела IV "Обязательства" в отношении обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов, данные приводятся в разрезе каждого основания возникновения кредиторской задолженности, указанного в графе 3 подразделов 1 и 2, в отношении каждого кредитора физического лица (подраздел 1) и юридического лица, индивидуального предпринимателя (подраздел 2). При этом расшифровке подлежат обязательства, стоимость которых для расчета стоимости чистых активов составляет 1 и более процента от общей суммы кредиторской задолженности, учитываемой при расчете стоимости чистых активов.

13. Пояснительная записка к справке о стоимости чистых активов должна содержать следующую информацию за период с предыдущей отчетной даты по текущую отчетную дату:

о фактах совершения ошибок, потребовавших перерасчета стоимости чистых активов, а также о принятых мерах по исправлению и последствиях исправления таких ошибок;

о фактах возникновения разногласий со специализированным депозитарием при расчете стоимости чистых активов, а также о принятых мерах по преодолению этих разногласий;

сведения о событиях, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда или чистых активов паевого инвестиционного фонда;

о требованиях и обязательствах по опционным и фьючерсным договорам (контрактам).

В пояснительной записке может также содержаться иная существенная по мнению акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании паевого инвестиционного фонда) информация, используемая при составлении справки о стоимости чистых активов.

14. Информация в пояснительной записке к справке о стоимости чистых активов о требованиях и обязательствах по фьючерсным договорам (контрактам), которые предусматривают обязанность приобрести за счет активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) базовый актив либо уплачивать (уплатить) вариационную маржу

при уменьшении цены (значения, курса, величины) базового актива, а также по опционным договорам (контрактам), которые в соответствии с нормативными актами Банка России являются опционами "колл" и по которым лицо, действующее за счет активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), является управомоченным лицом, и (или) по опционным договорам (контрактам), которые в соответствии с нормативными актами Банка России являются опционами "пут", и по которым лицо, действующее за счет активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), является обязанным лицом, должна содержать следующие сведения:

сведения о базовом активе (вид, категория (тип), выпуск, транш, серия ценной бумаги, наименование эмитента ценной бумаги (лица, обязанного по ценной бумаге), название биржевого товара, индекса или иностранной валюты) срочного договора (контракта), имущественные права из которого составляют активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), либо являются базовым активом срочного договора (контракта), финансовые инструменты по которому составляют активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда);

сведения об оценочной стоимости базовых активов, определенной исходя из их количества во всех срочных контрактах, финансовые инструменты по которым составляют активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда.

15. Информация в пояснительной записке к справке о стоимости чистых активов о требованиях и обязательствах по фьючерсным договорам (контрактам), которые предусматривают обязанность осуществить за счет активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) поставку базового актива либо уплачивать (уплатить) вариационную маржу при увеличении цены (значения, курса, величины) базового актива, а также по опционным договорам (контрактам), которые в соответствии с нормативными актами Банка России являются опционами "колл", и по которым лицо, действующее за счет активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), является обязанным лицом, и (или) по опционным договорам (контрактам), которые в соответствии с нормативными актами Банка России являются опционами "пут", и по которым лицо, действующее за счет активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), является управомоченным лицом, должна содержать сведения, предусмотренные в пункте 13 настоящего приложения, а также сведения об активах акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), составляющих в соответствии с нормативными актами Банка России покрытие совокупной короткой позиции по указанным срочным контрактам.

16. В случаях, предусмотренных Федеральным законом от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ, в порядке и по форме, предусмотренной для справки о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), управляющей компанией паевого инвестиционного фонда составляется и представляется в Банк России баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд.

Приложение 3

к Указанию Банка России

от 24 марта 2017 года N 4323-У

"О формах, порядке и сроках составления и

представления в Банк России отчетов

акционерными инвестиционными фондами,

управляющими компаниями инвестиционных

фондов, паевых инвестиционных фондов

и негосударственных пенсионных фондов"

(форма)

Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд)

Код формы по ОКУД* 0420503

Месячная

Раздел I. Реквизиты акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

Полное наименование акционерного инвестиционного фонда (полное название паевого инвестиционного фонда)	Номер лицензии акционерного инвестиционного фонда (регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом)	Полное наименование управляющей компании акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)	Номер лицензии управляющей компании акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)
1	2	3	4

Раздел II. Параметры отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества

Отчетный период	Код валюты, в которой определена стоимость чистых активов
1	2

* Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел III. Сведения о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд)

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя за отчетный период
1	2	3
Прирост "+" (уменьшение "-") стоимости имущества в результате сделок с имуществом - всего	01	
в том числе в результате сделок:с ценными бумагами российских эмитентов (за исключением закладных)	01.01	
с ценными бумагами иностранных эмитентов	01.02	
с недвижимым имуществом и правами аренды недвижимого имущества	01.03	
с имущественными правами (за исключением прав аренды недвижимого имущества, прав из кредитных договоров и договоров займа и прав требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов)	01.04	
с денежными требованиями по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенными закладными	01.05	
с долями в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью и правами участия в уставных капиталах иностранных коммерческих организаций	01.06	
с проектной документацией	01.07	
с драгоценными металлами и требованиями к кредитной организации выплатить их денежный эквивалент	01.08	
с художественными ценностями	01.09	
с иным имуществом	01.10	
с дебиторской задолженностью	01.11	
с денежными средствами на счетах, в том числе на счетах по депозиту, в кредитных организациях	01.12	
Прирост "+" (уменьшение "-") стоимости имущества в результате изменения справедливой стоимости имущества - всего	02	
в том числе в результате изменения справедливой стоимости:ценных бумаг российских эмитентов (за исключением закладных)	02.01	
ценных бумаг иностранных эмитентов	02.02	
недвижимого имущества и прав аренды недвижимого имущества	02.03	
имущественных прав (за исключением прав аренды недвижимого имущества, прав из кредитных договоров и договоров займа и прав требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов)	02.04	
денежных требований по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенными закладными	02.05	
долей в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью и прав участия в уставных капиталах иностранных коммерческих организаций	02.06	
проектной документации	02.07	
драгоценных металлов и требований к кредитной организации выплатить их денежный эквивалент	02.08	
художественных ценностей	02.09	
иного имущества	02.10	
дебиторской задолженности	02.11	
денежных средств на счетах, в том числе на счетах по депозиту, в кредитных организациях	02.12	
Доход по имуществу, принадлежащему акционерному инвестиционному фонду (составляющему паевой инвестиционный фонд), - всего	03	
в том числе:процентный доход по банковским счетам (счетам по депозиту)	03.01	
процентный доход по облигациям	03.02	
дивиденды по акциям акционерных обществ	03.03	
доходы по инвестиционным паям (акциям) инвестиционных фондов	03.04	
распределение прибыли обществ с ограниченной ответственностью (иностранных коммерческих организаций)	03.05	
доход от сдачи недвижимого имущества в аренду (субаренду)	03.06	
платежи по кредитным договорам (договорам займа), имущественные права по обязательствам из которых составляют имущество фонда	03.07	
иные доходы по имуществу	03.08	
Оплата по договорам, в том числе по договорам аренды, права из которых составляют имущество фонда	04	
Сумма начисленных вознаграждений управляющей компании, специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра, аудиторской организации, оценщику и бирже - всего	05	
в том числе:управляющей компании	05.01	
специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра, аудиторской организации, оценщику и бирже	05.02	
Сумма начисленных расходов, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	06	
Сумма начисленных дивидендов по акциям акционерного инвестиционного фонда (дохода по инвестиционным паям паевого инвестиционного фонда)	07	
Прочие доходы	08	
Прочие расходы	09	
Прирост "+" имущества в результате размещения акций акционерного инвестиционного фонда (выдачи инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	10	
Уменьшение "-" имущества в результате выкупа или приобретения акций акционерного инвестиционного фонда (погашения инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	11	
Прирост "+" имущества в результате обмена инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	12	
Уменьшение "-" имущества в результате обмена инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	13	
Итого: прирост "+" или уменьшение "-" стоимости имущества (строки 01 + 02 + 03 - 04 - 05 - 06 - 07 + 08 - 09 + 10+ 11 + 12+13)	14	

Раздел IV. Отчет о финансовых вложениях, переданных (полученных) с обязательством обратного выкупа (обратной продажи) по сделкам РЕПО

Наименование ценной бумаги	Код строки	Государственный регистрационный номер	Код ISIN*	Стоимость ценных бумаг в составе активов фонда	
				оборот по покупке	оборот по продаже
1	2	3	4	5	6
Ценные бумаги российских эмитентов - всего	1		x		
в том числе: акции, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.01		x		
в том числе: по каждой акции	1.01.1		x		
...					
акции, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.02		x		
в том числе: по каждой акции	1.02.1		x		
...					
облигации, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.03		x		
в том числе: по каждой облигации	1.03.1		x		
...					
облигации, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.04		x		
в том числе: по каждой облигации	1.04.1		x		
...					
инвестиционные паи, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.05		x		
в том числе: по каждому инвестиционному паю	1.05.1		x		
...					
инвестиционные паи, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.06		x		
в том числе: по каждому инвестиционному паю	1.06.1		x		
...					
векселя	1.07		x		
в том числе: по каждому векселю	1.07.1		x		
...					
ипотечные сертификаты	1.08		x		
в том числе: по каждому ипотечному сертификату	1.08.1		x		
...					
депозитные сертификаты	1.09		x		
в том числе: по каждому депозитному сертификату	1.09.1		x		
...					
закладные	1.10		x		
в том числе: по каждой закладной	1.10.1		x		
...					
иные российские ценные бумаги (коносаменты, складские свидетельства, опционы эмитента и прочие ценные бумаги)	1.11		x		
в том числе: по каждой ценной бумаге	1.11.1		x		
...					
Иностранные ценные бумаги, квалифицированные в качестве ценных бумаг, - всего	2		x		
в том числе: по каждой ценной бумаге	2.1		x		
...					

_____

* Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN).

Руководитель акционерного инвестиционного фонда

(управляющей компании паевого инвестиционного

фонда) (лицо, исполняющее обязанности

руководителя акционерного инвестиционного фонда

(управляющей компании паевого инвестиционного _____

фонда) (инициалы, фамилия)

Уполномоченное лицо специализированного

депозитария акционерного инвестиционного фонда

(паевого инвестиционного фонда) _____

(инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчета по форме 0420503 "Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд)"

1. Отчет по форме 0420503 "Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд)" (далее - отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества) составляется и представляется ежемесячно:

акционерным инвестиционным фондом - начиная с календарного месяца, в котором ему предоставлена лицензия на осуществление деятельности инвестиционного фонда, до календарного месяца, предшествующего месяцу, в котором аннулирована (прекратила действие) соответствующая лицензия;

управляющей компанией паевого инвестиционного фонда - начиная с календарного месяца, в котором паевой инвестиционный фонд завершил (окончил) формирование, до календарного месяца, предшествующего месяцу, в котором паевой инвестиционный фонд исключен из реестра паевых инвестиционных фондов.

2. Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества за отчетный календарный месяц составляется за период со дня, следующего за последним рабочим днем месяца, предшествующего отчетному, до последнего рабочего дня отчетного календарного месяца включительно и представляется в Банк России не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца.

3. Для составления отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества используются данные о стоимости активов (величине обязательств), рассчитанные в порядке, предусмотренном для определения стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда).

4. Данные в отчете о приросте (об уменьшении) стоимости имущества указываются следующим образом: сумма (стоимость) - в валюте определения стоимости чистых активов с двумя десятичными знаками после запятой.

5. В графе 2 раздела I "Реквизиты акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)" при заполнении сведений о регистрационном номере правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом указываются его первые четыре цифры.

6. Данные о коде валюты указываются в отчете о приросте (об уменьшении) стоимости имущества в соответствии с буквенными кодами валют, установленными Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

7. Операции, в результате которых стоимость имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, приросла (уменьшилась) на 5 и более процентов на дату совершения операции, представляются в разделе III отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества обособленно с указанием сведений, позволяющих определенно идентифицировать операцию, а также имущество, являющееся предметом операции.

При этом при определении необходимости обособленного отражения операции:

прирост (уменьшение) стоимости имущества в результате совершения операции рассчитывается исходя из стоимости имущества на последнюю дату ее определения, предшествующую дате совершения операции;

необходимо исходить из результата каждой соответствующей операции, а не совокупного результата нескольких операций с одним и тем же имуществом в течение одного отчетного периода.

8. В случае если в разделе III значения графы 3 строк 01, 01.01 - 01.12, 02, 02.01 - 02.12, 11 и 13 отрицательные, то они отражаются и используются в расчете значения графы 3 строки 14 со знаком "-".

9. В разделе III "Сведения о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд)" отражается:

по строкам 01, 01.01 - 01.12 - прирост (уменьшение) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд), в результате сделок с имуществом, в том числе в результате продажи имущества в отчетном периоде;

по строкам 02, 02.01 - 02.12 - прирост (уменьшение) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд), в результате изменения справедливой стоимости имущества в отчетном периоде;

по строке 04 - сведения о начисленных в отчетном периоде расходах по договорам, права из которых составляют имущество фонда, например, по договорам, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, имущественные права из которых могут входить в состав активов паевых инвестиционных фондов;

по строке 05 - общая сумма начисленных за отчетный период вознаграждений управляющей компании, специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра, аудиторской организации, оценщику и бирже;

по строке 05.01 - сумма начисленных за отчетный период вознаграждений управляющей компании;

по строке 05.02 - сумма начисленных за отчетный период вознаграждений специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра, аудиторской организации, оценщику и бирже;

по строке 06 - сумма начисленных за отчетный период расходов, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом;

по строке 07 - сумма начисленных за отчетный период дивидендов по акциям акционерного инвестиционного фонда (дохода по инвестиционным паям паевого инвестиционного фонда).

10. В разделе IV отражаются сведения о всех сделках РЕПО с имуществом, принадлежащим акционерному инвестиционному фонду (составляющим паевой инвестиционный фонд), совершенных за отчетный период.

В графе 1 указывается наименование ценной бумаги. Под наименованием ценной бумаги в целях составления раздела IV понимается тип ценной бумаги и полное наименование эмитента.

В графе 3 указывается государственный регистрационный номер выпуска (при наличии).

В графе 4 указывается международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN) (при наличии).

В графе 5 указываются обороты по покупке ценных бумаг по всем сделкам, совершенным организацией за отчетный период от своего имени и за свой счет.

В графе 6 указываются обороты по продаже ценных бумаг по всем сделкам, совершенным организацией за отчетный период от своего имени и за свой счет.

В целях составления отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества под совершенной сделкой РЕПО понимается сделка, по которой осуществлен переход прав собственности на ценные бумаги по первой и по второй части договора РЕПО.

Информация о сделках РЕПО отражается дважды: как по покупке, так и по продаже.

Приложение 4

к Указанию Банка России

от 24 марта 2017 года N 4323-У

"О формах, порядке и сроках составления и

представления в Банк России отчетов

акционерными инвестиционными фондами,

управляющими компаниями инвестиционных

фондов, паевых инвестиционных фондов

и негосударственных пенсионных фондов"

(форма)

Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда (владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)

Код формы по ОКУД* 0420504

Месячная

Раздел I. Реквизиты акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

Полное наименование акционерного инвестиционного фонда (полное название паевого инвестиционного фонда)	Номер лицензии акционерного инвестиционного фонда (регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом)	Полное наименование управляющей компании акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)	Номер лицензии управляющей компании акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)
1	2	3	4

Раздел II. Параметры отчета о владельцах

Текущая отчетная дата	Предыдущая отчетная дата
1	2

* Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел III. Сведения о количестве владельцев акций акционерного инвестиционного фонда (инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) и количестве принадлежащих им акций (инвестиционных паев), о количестве счетов и количестве акций акционерного инвестиционного фонда (инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), учитываемых на счете

Подраздел 1. Сведения о количестве владельцев акций акционерного инвестиционного фонда (инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) и количестве принадлежащих им акций (инвестиционных паев)

Сведения о владельцах акций (инвестиционных паев)	Код строки	Количество владельцев акций (инвестиционных паев), единиц		Количество принадлежащих лицам акций (инвестиционных паев), штук	
		на текущую отчетную дату	на предыдущую отчетную дату	на текущую отчетную дату	на предыдущую отчетную дату
1	2	3	4	5	6
Физические лица - всего	01				
в том числе:место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации, - всего	01.01				
из них:права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя	01.01.01				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя центрального депозитария	01.01.02				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете доверительного управляющего	01.01.03				
место жительства (регистрации) которых находится за пределами Российской Федерации, - всего	01.02				
из них:права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя	01.02.01				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя центрального депозитария	01.02.02				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете доверительного управляющего	01.02.03				
Юридические лица (кроме инвестиционных фондов (в том числе иностранных) - всего	02				
в том числе:место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации, - всего	02.01				
из них:права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя	02.01.01				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя центрального депозитария	02.01.02				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете доверительного управляющего	02.01.03				
место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами Российской Федерации, - всего	02.02				
из них:права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя	02.02.01				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя центрального депозитария	02.02.02				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете доверительного управляющего	02.02.03				
Инвестиционные фонды (в том числе иностранные)	03				
Итого (сумма строк 01+02+03)	04				

Подраздел 2. Сведения о количестве иных счетов и количестве акций акционерного инвестиционного фонда (инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), учитываемых на таких счетах

Вид счета	Код строки	Количество счетов, единиц		Количество акций (инвестиционных паев), учитываемых на счете, штук	
		на текущую отчетную дату	на предыдущую отчетную дату	на текущую отчетную дату	на предыдущую отчетную дату
1	2	3	4	5	6
Депозитные лицевые счета	04				
Казначейские лицевые счета	05				
Счет неустановленных лиц	06				

Раздел IV. Сведения о количестве счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)

единиц

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя на текущую отчетную дату	Значение показателя на предыдущую отчетную дату
1	2	3	4
Общее количество счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) (за исключением лицевых счетов "эмиссионный счет эмитента", "лицевой счет эмитента", "выдаваемые инвестиционные паи" и "дополнительные инвестиционные паи") - всего	01		
в том числе:счетов физических лиц	01.01		
из них:на которых учитываются акции (инвестиционные паи) (ненулевых)	01.01.01		
счетов юридических лиц	01.02		
из них:на которых учитываются акции (инвестиционные паи) (ненулевых)	01.02.01		
счетов доверительных управляющих	01.03		
из них:на которых учитываются акции (инвестиционные паи) (ненулевых)	01.03.01		
счетов номинальных держателей	01.04		
из них:на которых учитываются акции (инвестиционные паи) (ненулевых)	01.04.01		
счетов номинального держателя центрального депозитария	01.05		
из них:на которых учитываются акции (инвестиционные паи) (ненулевых)	01.05.01		
депозитных лицевых счетов	01.06		
из них:на которых учитываются акции (инвестиционные паи) (ненулевых)	01.06.01		
казначейских лицевых счетов	01.07		
из них:на которых учитываются акции (инвестиционные паи) (ненулевых)	01.07.01		
счетов неустановленных лиц	01.08		
из них:на которых учитываются акции (инвестиционные паи) (ненулевых)	01.08.01		

Раздел V. Иные сведения, содержащиеся в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)

штук

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя на текущую отчетную дату	Значение показателя на предыдущую отчетную дату
1	2	3	4
Количество акций (инвестиционных паев), учитывающихся на эмиссионном счете (на счете "выдаваемые инвестиционные паи")	01		
Количество инвестиционных паев, учитывающихся на счете "дополнительные инвестиционные паи"	02		
Количество акций (инвестиционных паев), в отношении которых имеется запись об обременении их залогом	03		
Количество акций (инвестиционных паев), в отношении которых зафиксирован (зарегистрирован) факт ограничения операций с ценными бумагами, - всего	04		
в том числе:обремененных правами третьих лиц	04.01		
операции с которыми заблокированы в связи со смертью владельца	04.02		
на которые наложен арест	04.03		
операции с которыми приостановлены, запрещены или заблокированы на основании федерального закона или ином законном основании	04.04		

Раздел VI. Сведения о владельцах акций (инвестиционных паев), которым принадлежат 5 и более процентов акций (инвестиционных паев) акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), а также об инвестиционных фондах, в состав активов которых входит 5 и более процентов акций (инвестиционных паев) акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

Номер строки	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) (полное наименование) владельца (инвестиционного фонда)	Вид владельца (физическое лицо (юридическое лицо, инвестиционный фонд)	Место жительства и (или) место пребывания владельца - для физических лиц (место нахождения - для юридических лиц, в том числе инвестиционных фондов)	Код государства регистрации (инкорпорации) владельца, инвестиционного фонда	Вид и реквизиты документа, удостоверяющего личность владельца - для физических лиц (ИНН*, ОГРН** или иной идентификатор - для юридических лиц, регистрационный номер правил доверительного управления, TIN*** инвестиционного фонда - для инвестиционных фондов)	Количество акций (инвестиционных паев), принадлежащих владельцу (входящих в состав активов инвестиционного фонда), штук	Доля от общего количества размещенных акций (выданны инвестиционны паев) акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), в процентах
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
...							
Итого	x	x	x	x	x		

_____

* Идентификационный номер налогоплательщика.

** Основной государственный регистрационный номер.

*** "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

Руководитель акционерного инвестиционного фонда

(управляющей компании паевого инвестиционного

фонда) (лицо, исполняющее обязанности

руководителя акционерного инвестиционного фонда

(управляющей компании паевого инвестиционного _____

фонда) (инициалы, фамилия)

Уполномоченное лицо специализированного

депозитария акционерного инвестиционного фонда

(паевого инвестиционного фонда) _____

(инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчета по форме 0420504 "Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда (владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)"

1. Отчет по форме 0420504 "Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда (владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)" (далее - отчет о владельцах) составляется и представляется ежемесячно:

акционерным инвестиционным фондом начиная с календарного месяца, в котором ему предоставлена лицензия на осуществление деятельности инвестиционного фонда, до календарного месяца, предшествующего месяцу, в котором аннулирована (прекратила действие) соответствующая лицензия;

управляющей компанией паевого инвестиционного фонда - начиная с календарного месяца, в котором паевой инвестиционный фонд завершил (окончил) формирование, до календарного месяца, предшествующего месяцу, в котором паевой инвестиционный фонд исключен из реестра паевых инвестиционных фондов.

2. Отчет о владельцах составляется на отчетную дату и представляется в Банк России не позднее 20 рабочих дней по окончании отчетного месяца. В целях составления отчета о владельцах под отчетной датой понимается последний рабочий день отчетного календарного месяца.

4. Данные в отчете о владельцах указываются в соответствии с данными реестра акционеров акционерного инвестиционного фонда (владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), а также данными номинальных держателей, осуществляющих учет прав на акции (инвестиционные паи).

5. Данные в отчете о владельцах указываются следующим образом: количество акций (инвестиционных паев) - в штуках с точным количеством знаков после запятой, количество счетов, физических и юридических лиц - в единицах, доля - в процентах с двумя десятичными знаками после запятой.

6. В графе 2 раздела I "Реквизиты акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)" при заполнении сведений о регистрационном номере правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом указываются его первые 4 цифры.

7. В подразделе 1 раздела III отчета о владельцах отражаются сведения о количестве владельцев акций (инвестиционных паев) акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) - физических лицах (строка 01), юридических лицах (кроме инвестиционных фондов (в том числе иностранных), являющихся юридическими лицами) (строка 02), а также о количестве акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и иностранных инвестиционных фондов, в состав активов которых входят акции (инвестиционные паи) акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного

фонда) (строка 03).

В случае если акции акционерного инвестиционного фонда, составляющего отчет о владельцах (инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда, в отношении которого управляющая компания паевого инвестиционного фонда составляет отчет о владельцах), входят в состав активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) и иностранного инвестиционного фонда, сведения о количестве владельцев ценных бумаг такого акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) и иностранного инвестиционного фонда в подразделе 1 раздела III отчета о владельцах не отражаются.

8. При наличии в реестре владельцев акций акционерного инвестиционного фонда (инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) счетов, находящихся в общей собственности (долевой или совместной), для целей составления раздела III отчета о владельцах информация отражается отдельно по каждому из сособственников. Количество акций (инвестиционных паев) отражается в отчете о владельцах для каждого из сособственников соразмерно долям владения, а в случае наличия счетов, находящихся в совместной собственности, - в равных пропорциях согласно количеству сособственников.

9. При наличии у одного владельца нескольких счетов в реестре или нескольких мест хранения ценных бумаг в различных депозитариях для составления раздела III отчета о владельцах информация о таких счетах объединяется и отражается в отчете о владельцах как информация об одном владельце. При этом принятие решения об объединении данных возможно на основании одновременного совпадения данных о фамилии, имени, отчестве (при наличии последнего) и данных документа, удостоверяющего личность, для владельцев - физических лиц, или данных о полном наименовании и данных о его государственной регистрации для владельцев - юридических лиц.

10. При ограничении операций с одними и теми же акциями (инвестиционными паями) одновременно по нескольким основаниям сведения о количестве таких акций (инвестиционных паев) необходимо указывать по каждому основанию, а также по обобщающей строке 04 раздела V "Иные сведения, содержащиеся в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)" отчета о владельцах, не суммируя их количество.

11. В разделе VI отчета о владельцах отражаются сведения о владельцах акций (инвестиционных паев) акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), которым принадлежат 5 и более процентов акций (инвестиционных паев) акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), - физических и юридических лицах (кроме инвестиционных фондов (в том числе иностранных), являющихся юридическими лицами), а также об акционерных инвестиционных фондах, паевых инвестиционных фондах и иностранных инвестиционных фондах, в состав активов которых входит 5 и более процентов акций (инвестиционных паев) акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда).

В случае если акции акционерного инвестиционного фонда, составляющего отчет о владельцах (инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда, в отношении которого управляющая компания паевого инвестиционного фонда составляет отчет о владельцах), входят в состав активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) и иностранного инвестиционного фонда, сведения о владельцах ценных бумаг такого акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) и иностранного инвестиционного фонда в разделе VI отчета о владельцах не отражаются.

Приложение 5

к Указанию Банка России

от 24 марта 2017 года N 4323-У

"О формах, порядке и сроках составления и

представления в Банк России отчетов

акционерными инвестиционными фондами,

управляющими компаниями инвестиционных

фондов, паевых инвестиционных фондов

и негосударственных пенсионных фондов"

(форма)

Отчет о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд)

Код формы по ОКУД* 0420505

Годовая

Раздел I. Реквизиты акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

Полное наименование акционерного инвестиционного фонда (полное название паевого инвестиционного фонда)	Номер лицензии акционерного инвестиционного фонда (регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом)	Полное наименование управляющей компании акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)	Номер лицензии управляющей компании акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)
1	2	3	4

Раздел II. Параметры отчета о вознаграждениях и расходах

Текущий отчетный год	Предыдущий отчетный год	Код валюты, в которой определена стоимость чистых активов
1	2	3

_____

* Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел III. Сведения о вознаграждениях и расходах, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом)

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя на текущую отчетную дату	Значение показателя на предыдущую отчетную дату
1	2	3	4
Сумма вознаграждений, начисленных за услуги, оказанные в течение отчетного года, - всего	01		
в том числе:управляющей компании	01.01		
специализированному депозитарию	01.02		
лицу, осуществляющему ведение реестра акционеров акционерного инвестиционного фонда (владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	01.03		
оценщику	01.04		
аудиторской организации	01.05		
бирже	01.06		
Сумма расходов, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд), - всего	02		
в том числе (по видам расходов)...	02.01		
...	02.02		
ИТОГО сумма вознаграждений и расходов (сумма строк 01+02)	03		

Руководитель акционерного инвестиционного фонда

(управляющей компании паевого инвестиционного

фонда) (лицо, исполняющее обязанности

руководителя акционерного инвестиционного фонда

(управляющей компании паевого инвестиционного _____

фонда) (инициалы, фамилия)

Уполномоченное лицо специализированного

депозитария акционерного инвестиционного фонда

(паевого инвестиционного фонда) _____

(инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчета по форме 0420505 "Отчет о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд)"

1. Отчет по форме 0420505 "Отчет о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд)" (далее - отчет о вознаграждениях и расходах) составляется и представляется ежегодно:

акционерным инвестиционным фондом - начиная с календарного года, в котором ему предоставлена лицензия на осуществление деятельности инвестиционного фонда, до календарного года, предшествующего году, в котором аннулирована (прекратила действие) соответствующая лицензия;

управляющей компанией паевого инвестиционного фонда - начиная с календарного года, в котором паевой инвестиционный фонд завершил (окончил) формирование, до календарного года, предшествующего году, в котором паевой инвестиционный фонд исключен из реестра паевых инвестиционных фондов.

2. Отчет о вознаграждениях и расходах составляется за отчетный год и представляется в Банк России не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным. В целях составления отчета о вознаграждениях и расходах под отчетным годом понимается календарный год с 1 января по 31 декабря включительно.

3. Данные в отчете о вознаграждениях и расходах указываются следующим образом: сумма - в валюте определения стоимости чистых активов с двумя десятичными знаками после запятой.

4. Данные о коде валюты указываются в отчете о вознаграждениях и расходах в соответствии с буквенными кодами валют, установленными Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

5. Информация о суммах расходов, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд), отражается в отчете о вознаграждении и расходах отдельно по каждому виду расходов, размер которых составляет 5 и более процентов от общей суммы расходов.

6. В графе 2 раздела I "Реквизиты акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)" при заполнении сведений о регистрационном номере правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом указываются его первые 4 цифры.

Приложение 6

к Указанию Банка России

от 24 марта 2017 года N 4323-У

"О формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов"

(форма)

Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений по состоянию на _____ 20__ года

Код формы по ОКУД* 0420506

Квартальная

Номер строки	Полное наименование управляющей компании	ИНН** управляющей компании	Полное наименование негосударственного пенсионного фонда	ИНН** негосударственного пенсионного фонда	Номер договора доверительного управления средствами пенсионных накоплений
1	2	3	4	5	6
1					
2					
...					

Дата заключения договора доверительного управления средствами пенсионных накоплений	Стоимость чистых активов на начало отчетного года, рублей	Поступление активов в доверительное управление управляющей компании за отчетный период, рублей	Изъятие активов из доверительного управления управляющей компании за отчетный период, рублей	Стоимость чистых активов на конец отчетного периода, рублей
7	8	9	10	11

_____

* Общероссийский классификатор управленческой документации.

** Идентификационный номер налогоплательщика.

Руководитель управляющей компании негосударственного пенсионного фонда (лицо, исполняющее обязанности руководителя управляющей компании негосударственного пенсионного фонда) _____

(инициалы, фамилия)

Уполномоченное лицо специализированного депозитария негосударственного пенсионного фонда _____

(инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчета по форме 0420506 "Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений"

1. Отчет по форме 0420506 "Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений" (далее - отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений) составляется и представляется ежеквартально управляющей компанией негосударственного пенсионного фонда (далее - управляющая компания) начиная с квартала, в котором управляющая компания заключила договор (договоры) с негосударственным пенсионным фондом в отношении пенсионных накоплений, до квартала, предшествующего кварталу, в котором такой договор расторгнут (прекращен) (такие договоры расторгнуты (прекращены), или у негосударственного пенсионного фонда аннулирована (прекратила действие) лицензия на осуществление деятельности негосударственного пенсионного фонда.

2. Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений составляется за отчетный период и представляется ежеквартально в Банк России не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода. В целях составления отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений под отчетным периодом понимается первый квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год.

3. Данные в отчете об инвестировании средств пенсионных накоплений указываются следующим образом: сумма - в рублях с двумя десятичными знаками после запятой.

4. Данные в отчете об инвестировании средств пенсионных накоплений указываются по всем портфелям негосударственных пенсионных фондов, находящихся в доверительном управлении управляющей компании.

5. Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений составляется по каждому негосударственному пенсионному фонду и включает все договоры доверительного управления средствами пенсионных накоплений, заключенные управляющей компанией с этим негосударственным пенсионным фондом.

6. В отчете об инвестировании средств пенсионных накоплений указывается:

в графе 9 - стоимость активов, поступивших в доверительное управление управляющей компании, определяемая в соответствии с договором (договорами) между управляющей компанией и негосударственным пенсионным фондом;

в графе 10 - стоимость активов, изъятых из доверительного управления управляющей компании, определяемая в соответствии с договором (договорами) между управляющей компанией и негосударственным пенсионным фондом.

В случае если договором (договорами) между управляющей компанией и негосударственным пенсионным фондом специально не установлено, как определяется стоимость передаваемых активов, то стоимость активов для составления отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений указывается как рыночная стоимость активов в соответствии с Порядком расчета рыночной стоимости активов и стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 26 декабря 2006 года N 06-155/пз-н "Об утверждении Порядка расчета рыночной стоимости активов и стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 8 февраля 2007 года N 8916, 1 сентября 2009 года N 14680, 20 января 2010 года N 16030, 4 октября 2012 года N 25593.

7. Все даты в отчете об инвестировании средств пенсионных накоплений указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ, где "ДД" - день, "ММ" - месяц, "ГГГГ" - год.

Приложение 7

к Указанию Банка России

от 24 марта 2017 года N 4323-У

"О формах, порядке и сроках составления и

представления в Банк России отчетов

акционерными инвестиционными фондами,

управляющими компаниями инвестиционных

фондов, паевых инвестиционных фондов

и негосударственных пенсионных фондов"

(форма)

Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений по состоянию на _____ 20__ года

Код формы по ОКУД* 0420507

Квартальная

Номер строки	Полное наименование управляющей компании негосударственного пенсионного фонда	ИНН* управляющей компании негосударственного пенсионного фонда	Полное наименование негосударственного пенсионного фонда	ИНН* негосударственного пенсионного фонда	Номер договора доверительного управления средствами пенсионных накоплений
1	2	3	4	5	6
1					
2					
...					

Дата заключения договора доверительного управления средствами пенсионных накоплений	Финансовый результат от инвестирования средств пенсионных накоплений (до выплаты вознаграждения управляющей компании) ("+"/"-"), рублей	Оплата услуг (вознаграждение) управляющей компании, рублей	Обороты по сделкам купли-продажи ценных бумаг и производных финансовых инструментов, рублей
7	8	9	10

Расходы, связанные с инвестированием средств пенсионных накоплений, рублей						
оплата услуг брокера	оплата услуг биржи	оплата услуг специализированного депозитария	оплата необходимых расходов управляющей компании	оплата расходов на страхование риска ответственности	оплата услуг банков	прочие расходы
11	12	13	14	15	16	17

_____

* Общероссийский классификатор управленческой документации.

* Идентификационный номер налогоплательщика.

Руководитель управляющей компании негосударственного пенсионного

фонда (лицо, исполняющее обязанности руководителя управляющей

компании негосударственного пенсионного фонда) _____

(инициалы, фамилия)

Уполномоченное лицо специализированного депозитария

негосударственного пенсионного фонда _____

(инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчета по форме 0420507 "Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений"

1. Отчет по форме 0420507 "Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений" (далее - отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений) составляется и представляется ежеквартально управляющей компанией

негосударственного пенсионного фонда (далее - управляющая компания) начиная с квартала, в котором управляющая компания заключила договор (договоры) с негосударственным пенсионным фондом в отношении пенсионных накоплений, до квартала, предшествующего кварталу, в котором такой договор расторгнут (прекращен) (такие договоры расторгнуты (прекращены), или у негосударственного пенсионного фонда аннулирована (прекратила действие) лицензия на осуществление деятельности негосударственного пенсионного фонда.

2. Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений составляется за отчетный период и представляется ежеквартально в Банк России не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода. В целях составления отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений под отчетным периодом понимается первый квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год.

3. Лицо, указанное в абзаце четвертом пункта 4 настоящего Указания, подписывает отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений в части подтверждения достоверности сведений об инвестировании средств пенсионных накоплений (графы 2-7, 9-17 отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений).

4. Данные в отчете о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений указываются следующим образом: сумма - в рублях с двумя десятичными знаками после запятой.

5. Данные в отчете о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений указываются по всем портфелям негосударственных пенсионных фондов, находящихся в доверительном управлении управляющей компании.

6. Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений составляется по одному негосударственному пенсионному фонду и включает все договоры доверительного управления, заключенные управляющей компанией с этим негосударственным пенсионным фондом.

7. В отчете о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений указывается:

в графе 8 - финансовый результат от инвестирования средств пенсионных накоплений (до выплаты вознаграждения управляющей компании). Если по графе 8 показатели принимают отрицательное значение, они показываются со знаком "минус";

в графе 9 - начисленная сумма вознаграждения управляющей компании;

в графе 10 - общая сумма (по модулю) совершенных за отчетный период сделок купли-продажи ценных бумаг и производных финансовых инструментов, определяемая на основании цены приобретения с учетом процентов (купона), входящих в цену приобретения, и определенной условиями договора (сделки) цены реализации ценных бумаг и производных финансовых инструментов;

в графах 11-17 - сумма расходов, связанных с инвестированием средств пенсионных накоплений.

8. Все даты в отчете о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ, где "ДД" - день, "ММ" - месяц, "ГГГГ" - год.

Приложение 8

к Указанию Банка России

от 24 марта 2017 года N 4323-У

"О формах, порядке и сроках составления и

представления в Банк России отчетов

акционерными инвестиционными фондами,

управляющими компаниями инвестиционных

фондов, паевых инвестиционных фондов

и негосударственных пенсионных фондов"

(форма)

Полное наименование управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда	ИНН* управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда	ОГРН** управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда
1	2	3

Информация о лицах, которым управляющими компаниями поручено проведение идентификации по состоянию на "___"_____ 20__ года

Код формы по ОКУД*** 0420510

На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование кредитной организации (ее филиала)	Регистрационный номер (порядковый номер кредитной организации (ее филиала)	Договор		
			номер	дата	
				заключения	расторжения
1	2	3	4	5	6
1.					
...					

* Идентификационный номер налогоплательщика.

** Основной государственный регистрационный номер.

*** Общероссийский классификатор управленческой документации.

Руководитель управляющей компании

(лицо, исполняющее обязанности

руководителя управляющей компании) _____

(инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчета по форме 0420510 "Информация о лицах, которым управляющими компаниями поручено проведение идентификации"

1. Отчет по форме 0420510 "Информация о лицах, которым управляющими компаниями поручено проведение идентификации" (далее - Отчет) составляется в целях выполнения требования пункта 1.10 статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, N 33, ст. 3418; 2002, N 30, ст. 3029; N 44, ст. 4296; 2004, N 31, ст. 3224; 2005, N 47, ст. 4828; 2006, N 31, ст. 3446, ст. 3452; 2007, N 16, ст. 1831; N 31, ст. 3993, ст. 4011; N 49, ст. 6036; 2009, N 23, ст. 2776; N 29, ст. 3600; 2010, N 28, ст. 3553; N 30, ст. 4007; N 31, ст. 4166; 2011, N 27, ст. 3873; N 46, ст. 6406; 2012, N 30, ст. 4172; N 50, ст. 6954; 2013, N 19, ст. 2329; N 26, ст. 3207; N 44, ст. 5641; N 52, ст. 6968; 2014, N 19, ст. 2311, ст. 2315, ст. 2335; N 23, ст. 2934; N 30, ст. 4214, ст. 4219; 2015, N 1, ст. 14, ст. 37, ст. 58; N 18, ст. 2614; N 24, ст. 3367; N 27, ст. 3945, ст. 3950, ст. 4001; 2016, N 1, ст. 11, ст. 23, ст. 27, ст. 43, ст. 44; N 26, ст. 3860, ст. 3884; N 27, ст. 4196, ст. 4221; N 28, ст. 4558; 2017, N 1, ст. 12) (далее - Федеральный закон от 7 августа 2001 года N 115-ФЗ).

Отчет составляется и представляется управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, имеющими лицензии на осуществление деятельности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов.

Отчет представляется в течение 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения договора, на основании которого кредитной организации было поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации клиента - физического лица, а также идентификации представителя клиента, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца (далее - идентификация).

2. В графах 2 и 3 отражается следующая информация о кредитных организациях, с которыми заключены или расторгнуты договоры, на основании которых им было поручено проведение идентификации:

в графе 2 - сокращенное наименование кредитной организации (ее филиала) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций (далее - КГРКО);

в графе 3 - регистрационный номер (порядковый номер кредитной организации (ее филиала) в соответствии с КГРКО. Порядковый номер филиала проставляется через дробь после регистрационного номера кредитной организации.

В графах 4-6 отражается следующая информация о заключенных или расторгнутых договорах, на основании которых кредитным организациям было поручено проведение идентификации:

в графе 4 - номер договора;

в графе 5 - дата заключения договора;

в графе 6 - дата расторжения договора.

При представлении информации о заключении договора графа 6 не заполняется.

При представлении информации о расторжении договора одновременно с графой 6 должна быть заполнена графа 5.

При указании дат используется формат ДД.ММ.ГГГГ, где "ДД" - день, "ММ" - месяц, "ГГГГ" - год.

Приложение 9

к Указанию Банка России

от 24 марта 2017 года N 4323-У

"О формах, порядке и сроках составления и

представления в Банк России отчетов

акционерными инвестиционными фондами,

управляющими компаниями инвестиционных

фондов, паевых инвестиционных фондов

и негосударственных пенсионных фондов"

(форма)

Отчет о сделках, проведенных с отклонением от рыночных цен за _____ 20__ года

Код формы по ОКУД* 0420511

На нерегулярной основе

Номер строки	Полное наименование управляющей компании	Номер лицензии управляющей компании	ИНН** управляющей компании	Номер договора доверительного управления средствами пенсионных накоплений	Дата заключения договора доверительного управления средствами пенсионных накоплений
1	2	3	4	5	6
1					
2					
...					

_____

* Общероссийский классификатор управленческой документации.

** Идентификационный номер налогоплательщика.

Полное наименование негосударственного пенсионного фонда	Номер лицензии негосударственного пенсионного фонда на осуществление соответствующей деятельности	ИНН** негосударственного пенсионного фонда
7	8	9

Вид ценной бумаги	Наименование эмитента ценной бумаги (наименование имущественного комплекса, право на долю которого удостоверяет ценная бумага)	Дата и время сделки	Код ISIN* (если присвоен) или индивидуальный государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг (номер государственной регистрации правил доверительного управления (в случае отсутствия кода ISIN* и индивидуального государственного регистрационного номера выпуска ценных бумаг)	Наименование организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого совершена сделка	Вид сделки (продажа или покупка)
10	11	12	13	14	15

Фактическая цена сделки, в рублях	Рыночная цена ценной бумаги, рассчитанная организатором торговли на рынке ценных бумаг по окончании торгового дня, в рублях	Отклонение цены сделки от рыночной цены ценной бумаги, в процентах от рыночной цены ценной бумаги	Объем сделки, в тысячах рублей	Объем сделок с ценной бумагой, совершенных управляющей компанией за день, в тысячах рублей
16	17	18	19	20

_____

* Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN).

Руководитель управляющей компании

негосударственного пенсионного фонда

(лицо, исполняющее обязанности руководителя

управляющей компании негосударственного _____

пенсионного фонда) (инициалы, фамилия)

Уполномоченное лицо специализированного

депозитария негосударственного пенсионного _____

фонда (инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчета по форме 0420511 "Отчет о сделках, проведенных с отклонением от рыночных цен"

1. Отчет по форме 0420511 "Отчет о сделках, проведенных с отклонением от рыночных цен" (далее - отчет о сделках) представляется в Банк России управляющей компанией, заключившей договор (договоры) доверительного управления средствами пенсионных накоплений с негосударственным пенсионным фондом (далее - управляющая компания), в случае продажи ценной бумаги по цене ниже рыночной на 5 процентов и более, а также в случае покупки ценной бумаги по цене выше рыночной на 5 процентов и более не позднее дня, следующего за днем совершения хотя бы одной из сделок, проведенных с отклонением от рыночных цен.

2. Данные в отчете о сделках указываются следующим образом: цена - в рублях с двумя десятичными знаками после запятой, объем сделки и объем сделок с ценной бумагой - в тысячах рублей, отклонение цены сделки от рыночной цены ценной бумаги - в процентах от рыночной цены ценной бумаги с двумя десятичными знаками после запятой.

3. В графах 19 и 20 отчета о сделках указывается соответственно объем сделки с отклонением от рыночных цен и общий объем сделок с данной ценной бумагой, совершенных управляющей компанией за весь торговый день, в котором произошла сделка с отклонением от рыночных цен.

4. Все даты в отчете о сделках указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ, где "ДД" - день, "ММ" - месяц, "ГГГГ" - год, время - в формате ЧЧ.ММ.СС, где "ЧЧ" - часы, "ММ" - минуты, "СС" - секунды.

Приложение 10

к Указанию Банка России

от 24 марта 2017 года N 4323-У

"О формах, порядке и сроках составления и

представления в Банк России отчетов

акционерными инвестиционными фондами,

управляющими компаниями инвестиционных

фондов, паевых инвестиционных фондов

и негосударственных пенсионных фондов"

(форма)

Расчет собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов

Код формы по ОКУД* 0420514

Месячная

Раздел I. Реквизиты управляющей компании

Полное наименование управляющей компании	Номер лицензии управляющей компании
1	2

Раздел II. Параметры расчета собственных средств

Текущая отчетная дата	Предыдущая отчетная дата
1	2

_____

* Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел III. Расчет собственных средств

в рублях

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость, величина) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость, величина) на предыдущую отчетную дату
1	2	3	4
Подраздел "Активы, принятые к расчету собственных средств"			
Денежные средства - всего	01		
в том числе:на счетах в кредитных организациях	01.01		
на счетах по депозиту в кредитных организациях	01.02		
Ценные бумаги - всего	02		
в том числе: облигации - всего	02.01		
в том числе:облигации российских хозяйственных обществ	02.01.01		
государственные ценные бумаги Российской Федерации	02.01.02		
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	02.01.03		
муниципальные ценные бумаги	02.01.04		
облигации иностранных коммерческих организаций	02.01.05		
облигации иностранных государств	02.01.06		
облигации международных финансовых организаций	02.01.07		
акции - всего	02.02		
в том числе:российских акционерных обществ	02.02.01		
иностранных акционерных обществ	02.02.02		
Недвижимое имущество	03		
Дебиторская задолженность	04		
Общая стоимость активов (сумма строк 01 + 02 + 03 + 04)	05		
Подраздел "Обязательства"			
Общая величина обязательств	06		
Подраздел "Размер собственных средств"			
Размер собственных средств (разность строк 05 - 06)	07		
Минимальный размер собственных средств			
Минимальный размер собственных средств	08		
Указание на соответствие размера собственных средств управляющей компании требованиям к минимальному размеру собственных средств (соответствует (не соответствует)			

Руководитель управляющей компании (лицо,

исполняющее обязанности руководителя

управляющей компании) _____

(инициалы, фамилия)

Расшифровки строк подраздела "Активы, принятые к расчету собственных средств"

01.01. Денежные средства на счетах в кредитных организациях

Номер строки	Наименование кредитной организации, с которой заключен договор (договоры) банковского счета	ОГРН* кредитной организации	Регистрационный номер кредитной организации	Порядковый номер филиала кредитной организации	Код валюты счета	Вид банковского счета (расчетный, другие счета)	Сумма денежных средств, в рублях	Доля от общей стоимости активов, принятых к расчету собственных средств, в процентах	Рейтинг долгосрочной кредитоспособност кредитной организации, а также указание на то, кем он присвоен
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x	x			x

01.02. Денежные средства на счетах по депозиту в кредитных организациях

Номер строки	Наименование кредитной организации, в которой открыт счет по депозиту	ОГРН* кредитной организации	Регистрационный номер кредитной организации	Порядковый номер филиала кредитной организации	Код валюты счета по депозиту	Дата возврата денежных средств	Сумма денежных средств, в рублях	Доля от общей стоимости активов, принятых к расчету собственных средств, в процентах	Рейтинг долгосрочной кредитоспособности кредитной организации, а также указание на то, кем он присвоен
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x	x			x

02.01.01. Облигации российских хозяйственных обществ

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН* эмитента	ИНН** эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN*** (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива, в рублях	Д о сто ак при ра собс сре про
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		

---

* Основной государственный регистрационный номер.

** Идентификационный номер налогоплательщика.

*** Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN).

02.01.02. Государственные ценные бумаги Российской Федерации

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН* эмитента	ИНН** эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска	Код ISIN*** (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива, в рублях	Доля от общей стоимости активов, принятых к расчету собственных средств, в процентах	Рейтин долгосроч кредитоспосо выпуска (эми поручите (гаранта), а указание на он присв
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x			x

02.01.03. Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации

Номер строки	Наименование эмитента	Наименование субъекта Российской Федерации, от имени которого выпущены ценные бумаги	ОГРН* эмитента	ИНН** эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска	Код ISIN*** (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива, в рублях	Доля от общей стоимости активов, принятых к расчету собственны средств, в процентах
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		

02.01.04. Муниципальные ценные бумаги

Номер строки	Наименование эмитента	Наименование муниципального образования, от имени которого выпущены ценные бумаги, согласно уставу муниципального образования	ОГРН* эмитента	ИНН** эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска	Код ISIN*** (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива, в рублях	Доля о общей стоимос активо принятых расчет собствен средств процент
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		

* Основной государственный регистрационный номер.

** Идентификационный номер налогоплательщика.

*** Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN).

02.01.05. Облигации иностранных коммерческих организаций

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN* эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN** (если присвоен)	Код валюты	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива, в рублях	Доля от общей стоимости активов, принятых к расчету собственных средств, в процентах
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		

02.01.06. Облигации иностранных государств

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN* эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN** (если присвоен)	Код валюты	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива, в рублях	Доля от общей стоимости активов, принятых к расчету собственных средств, в процентах
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		

02.01.07. Облигации международных финансовых организаций

Номер строки	Наименование эмитента	TIN* эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN** (если присвоен)	Код валюты	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива, в рублях	Доля от общей стоимости активов, принятых к расчету собственных средств, в процентах	Рейтинг долгосрочн кредитоспособ выпуска (эмит поручител (гаранта), а та указание на то он присвое
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x			x

* "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

** Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN).

02.02.01. Акции российских акционерных обществ

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН*(1) эмитента	ИНН*(2) эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN* (3) (если присвоен)	Категория (тип) акций	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива, в рублях	До об стои акт прин ра собст сре про
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		

02.02.02. Акции иностранных акционерных обществ

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN*(4) эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN* (3) (если присвоен)	Код валюты	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива, в рублях	Доля от общей стоимости активов, принятых к расчету собственных средств, в процентах	Наименов российс биржи котировал список пе (высше уровн которо включе акци
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x			x

*(1) Основной государственный регистрационный номер.

*(2) Идентификационный номер налогоплательщика.

*(3) Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN).

*(4) "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

03. Недвижимое имущество

Номер строки	Кадастровый (условный) номер объекта или указание на то, что кадастровый (условный) номер не присвоен	Вид объекта	Назначение объекта недвижимого имущества (для земельных участков - категория земель и вид разрешенного использования)	Код государства, на территории которого располагается объект недвижимости	Адрес (местоположение) объекта	Общая стоимость актива, в рублях	Стоимость актива, принятая к расчету собственных средств, в рублях	Доля от общей стоимости активов, принятых к расчету собственных средств, в процентах	Полное наименование организации, с которой заключен договор об оценке
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x				x

04. Дебиторская задолженность

Номер строки	Вид (описание) задолженности	Основание возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Наименование должника	Место нахождения должника	ОГРН** (TIN***) должника по договору	Сумма задолженности, в рублях	Доля от общей стоимости активов, принятых к расчету собственных средств, в процентах	Р долг кредит должн указан он
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Итого	x	x	x	x	x	x			

* Идентификационный номер налогоплательщика.

** Основной государственный регистрационный номер.

*** "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

Расшифровки строки 06 подраздела "Обязательства"

06.01. Кредиторская задолженность (кредитор - физическое лицо)

Номер строки	Вид (описание) задолженности	Основание возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) кредитора	Сведения о документе, удостоверяющем личность кредитора	Сумма задолженности, в рублях	Доля от общей величины обязательств, в процентах
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого	x	x	x	x	x		

06.02. Кредиторская задолженность (кредитор - юридическое лицо)

Номер строки	Вид (описание) задолженности	Основание возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Наименование кредитора	Место нахождения кредитора	ОГРН* (TIN**) кредитора по договору	Сумма задолженности, в рублях	Доля от общей величины обязательств, в процентах
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого	x	x	x	x	x	x		

06.03. Иные обязательства

Номер строки	Вид (описание) обязательства	Основание возникновения обязательства	Размер обязательства, в рублях	Доля от общей величины обязательств, в процентах
1	2	3	4	5
Итого	x	x		

_____

* Основной государственный регистрационный номер.

** "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number").

Руководитель управляющей компании (лицо, исполняющее обязанности

руководителя управляющей компании) _____

(инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчета по форме 0420514 "Расчет собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов"

1. Отчет по форме 0420514 "Расчет собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов" (далее - расчет собственных средств) составляется и представляется ежемесячно управляющей компанией инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее - управляющая компания) начиная с календарного месяца, в котором ей предоставлена лицензия на осуществление деятельности управляющей компании, до календарного месяца, предшествующего месяцу, в котором аннулирована (прекратила действие) соответствующая лицензия.

2. Расчет собственных средств составляется на отчетную дату и представляется в Банк России не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца. В целях составления расчета собственных средств в соответствии с настоящим Указанием под отчетной датой понимается последний день отчетного календарного месяца.

3. К расчету собственных средств, составляемому для целей представления в Банк России, также должны быть приложены расшифровки в отношении всех активов и обязательств, принятых к расчету собственных средств (далее - расшифровки) и пояснительная записка (далее - прикладываемые документы).

4. Прикладываемые к расчету собственных средств документы подписываются лицами, которые в соответствии с абзацем вторым пункта 4 настоящего Указания, подписывают расчет собственных средств.

5. Данные о стоимости активов (величине обязательств), а также о минимальном размере собственных средств управляющей компании приводятся в расчете собственных средств и расшифровках к нему в соответствии со значениями соответствующих показателей, рассчитанными в соответствии с требованиями Указания Банка России от 19 июля 2016 года N 4075-У "О требованиях к собственным средствам управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов и соискателей лицензии управляющей компании", зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 15 августа 2016 года N 43234 (далее - Указание Банка России от 19 июля 2016 года N 4075-У).

Стоимость недвижимого имущества в разделе III расчета собственных средств приводится с учетом ограничений на суммарную стоимость такого имущества, принимаемую к расчету собственных средств, установленных Указанием Банка России от 19 июля 2016 года N 4075-У.

6. Данные в расчете собственных средств и расшифровках к нему приводятся: сумма (стоимость, величина) - в рублях с двумя десятичными знаками, количество - в штуках с двумя десятичными знаками после запятой, доля - в процентах с двумя десятичными знаками после запятой.

7. Данные о коде валюты приводятся в расчете собственных средств и расшифровках к нему в соответствии с буквенными кодами валют, установленными Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

В таблицах подпунктов 02.01.05-02.01.07 и 02.02.02 Расшифровок строк подраздела "Активы, принятые к расчету собственных средств" расчета собственных средств для ценных бумаг указывается код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги (если применимо). В случае отсутствия такой информации о коде валюты указывается код валюты страны места нахождения эмитента ценных бумаг.

8. Данные о коде государства приводятся в расчете собственных средств и расшифровках к нему в соответствии с трехзначными "альфа-3" буквенными кодами стран, установленными Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

9. Данные о TIN приводятся в расчете собственных средств и расшифровках к нему в соответствии с кодом "Тэкс Идентификейшен Намбер" ("Tax Identification Number") или иным регистрационным номером в стране регистрации. При отсутствии TIN или регистрационного номера в стране регистрации в указанной графе необходимо указывать три нуля.

10. Данные в расшифровках:

в Расшифровках строк подраздела "Активы, принятые к расчету собственных средств" в отношении активов, принятых к расчету собственных средств, приводятся в следующих разрезах расшифровки в таблицах:

01.01 - в разрезе каждого банковского счета (кроме счета по депозиту) в кредитных организациях;

01.02 - в разрезе каждого счета по депозиту в кредитных организациях;

02.01.01 - 02.01.07, 02.02.01, 02.02.02 - в разрезе каждого выпуска ценных бумаг;

03 - в разрезе каждого объекта недвижимого имущества;

04 - в разрезе каждого основания возникновения задолженности;

в Расшифровках строки 06 подраздела "Обязательства" в отношении обязательств, принятых к расчету собственных средств, приводятся в разрезе каждого основания возникновения задолженности (обязательства), указанного в таблицах 06.01, 06.02 и 06.03 раздела. При этом расшифровке подлежат обязательства, сумма которых составляет 1 и более процента от общей суммы

обязательств, учитываемых при расчете собственных средств.

11. Пояснительная записка к расчету собственных средств должна содержать следующие сведения или указание на их отсутствие:

об активах, принятых к расчету собственных средств, которые переданы в доверительное управление, и об обязательствах по сделкам, заключенным в рамках такого доверительного управления, принятых к расчету собственных средств, с указанием полного наименования, идентификационного номера налогоплательщика (ИНН), основного государственного регистрационного номера (ОГРН) доверительного управляющего;

о событиях, в результате которых в течение отчетного месяца размер собственных средств изменился более чем на 10 процентов.

В пояснительной записке может также содержаться иная существенная по мнению управляющей компании информация, используемая при составлении расчета собственных средств.

12. Все даты в расчете собственных средств указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ, где "ДД" - день, "ММ" - месяц, "ГГТГ" - год.

Приложение 11

к Указанию Банка России

от 24 марта 2017 года N 4323-У

"О формах, порядке и сроках составления и

представления в Банк России отчетов

акционерными инвестиционными фондами,

управляющими компаниями инвестиционных

фондов, паевых инвестиционных фондов

и негосударственных пенсионных фондов"

(форма)

Сведения об утверждении уполномоченным органом повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора) акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов) по состоянию на _____ 20__ года

Код формы по ОКУД* 0420515

На нерегулярной основе

Раздел I. Реквизиты акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов)

Полное наименование акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании)	ИНН** акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании)	ОГРН*** акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании)	Номер лицензии акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании)	Дата предоставления лицензии акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании)
1	2	3	4	5

_____

* Общероссийский классификатор управленческой документации.

** Идентификационный номер налогоплательщика.

*** Основной государственный регистрационный номер.

Раздел II. Сведения об утверждении повестки дня общего собрания акционеров (участников) и об аудиторской организации (аудиторе)

Наименование органа, утвердившего повестку дня и дата ее утверждения	Дата проведения общего собрания акционеров (участников)	Полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) индивидуального аудитора)	ОГРН* аудиторской организации, ОГРНИП** индивидуального аудитора	ИНН*** аудиторской организации (индивидуального аудитора)	Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора)	Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)	Но саморегу орган ауди
1	2	3	4	5	6	7	8

_____

* Основной государственный регистрационный номер.

** Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя.

*** Идентификационный номер налогоплательщика.

Руководитель акционерного инвестиционного фонда

(управляющей компании) (лицо, исполняющее обязанности

руководителя акционерного инвестиционного фонда

(управляющей компании) _____

(инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчета по форме 0420515 "Сведения об утверждении уполномоченным органом повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)"

1. Отчет по форме 0420515 "Сведения об утверждении уполномоченным органом повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора) акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов)" (далее - отчет) составляется акционерным инвестиционным фондом (управляющей компанией инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее - управляющая компания).

2. Отчет представляется в Банк России в срок не позднее 5 рабочих дней после даты утверждения уполномоченным органом акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании) повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), которая будет осуществлять проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. В Разделе II "Сведения об аудиторской организации (аудиторе)" отчета указываются:

в графе 1 - полное наименование органа акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании, утвердившего повестку дня общего собрания акционеров (участников), содержащую вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), а также дата принятия такого решения;

в графе 2 - дата проведения общего собрания акционеров (участников), на которой будут рассмотрены вопросы повестки дня, в числе которых вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора);

в графе 3 - полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) индивидуального аудитора), указанное в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган. В случае изменения полного фирменного наименования аудиторской организации, произошедшего в период действия договора (дополнительного соглашения), сведения о котором приведены в отчете, указываются ее новое полное фирменное наименование, а в скобках - ранее зарегистрированное;

в графе 4 - основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации в соответствии с Единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ) (основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) (при наличии) индивидуального аудитора);

в графе 5 - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) аудиторской организации (индивидуального аудитора);

в графе 6 - место нахождения аудиторской организации (адрес индивидуального аудитора);

в графе 7 - полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор), указанное в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган;

в графе 8 - номер саморегулируемой организации аудиторов в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган;

в графе 9 - номер аудиторской организации (индивидуального аудитора) в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов.

4. Все даты в отчете указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ, где "ДД" - день, "ММ" - месяц, "ГГГГ" - год.

Приложение 12

к Указанию Банка России

от 24 марта 2017 года N 4323-У

"О формах, порядке и сроках составления и

представления в Банк России отчетов

акционерными инвестиционными фондами,

управляющими компаниями инвестиционных

фондов, паевых инвестиционных фондов

и негосударственных пенсионных фондов"

(форма)

Сведения об аудиторской организации (аудиторе) акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов) по состоянию на _____ 20__ года

Код формы по ОКУД* 0420516

На нерегулярной основе

Раздел I. Реквизиты акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов)

Полное наименование акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании)	ИНН** акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании)	ОГРН*** акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании)	Номер лицензии акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании)	Дата предоставления лицензии акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании)
1	2	3	4	5

_____

* Общероссийский классификатор управленческой документации.

** Идентификационный номер налогоплательщика.

*** Основной государственный регистрационный номер.

Раздел II. Сведения об аудиторской организации (аудиторе)

Номер строки	Полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) индивидуального аудитора)	ОГРН* аудиторской организации, ОГРНИП** индивидуального аудитора	ИНН*** аудиторской организации (индивидуального аудитора)	Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора)	Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)	Номер саморегулируемой организации аудиторов	Номе аудитор организ (индивиду аудитор реест аудитор аудитор организа который саморегули организ аудито
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
...							

Сведения о лицах, подписавших аудиторское заключение	
фамилия, имя, отчество (при наличии последнего)	номер квалификационного аттестата аудитора
14	15

_____

* Основной государственный регистрационный номер.

** Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя.

*** Идентификационный номер налогоплательщика.

Руководитель акционерного инвестиционного фонда (управляющей

компании) (лицо, исполняющее обязанности руководителя

акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании) _____

(инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчета по форме 0420516 "Сведения об аудиторской организации (аудиторе) акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов)"

1. Отчет по форме 0420516 "Сведения об аудиторской организации (аудиторе) акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов)" (далее - отчет) составляется акционерным инвестиционным фондом (управляющей компанией инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее - управляющая компания).

2. Отчет представляется в Банк России в срок не позднее 5 рабочих дней после:

даты заключения договора с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности;

даты заключения дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности;

даты получения аудиторского заключения.

Информация о дополнительном соглашении к договору с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается в отдельной строке.

3. В Разделе II "Сведения об аудиторской организации (аудиторе)" отчета указываются:

в графе 2 - полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) индивидуального аудитора), указанное в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган. В случае изменения полного фирменного наименования аудиторской организации,

произошедшего в период действия договора (дополнительного соглашения), сведения о котором приведены в отчете, указываются ее новое полное фирменное наименование, а в скобках - ранее зарегистрированное;

в графе 3 - основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации в соответствии с Единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ) (основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) (при наличии) индивидуального аудитора);

в графе 4 - идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) аудиторской организации (индивидуального аудитора);

в графе 5 - место нахождения аудиторской организации (адрес индивидуального аудитора);

в графе 6 - полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор), указанное в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган;

в графе 7 - номер саморегулируемой организации аудиторов в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган;

в графе 8 - номер аудиторской организации (индивидуального аудитора) в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов, членом которой является аудиторская организация.

в графе 9 - вид отчетности, подлежащий аудиторской проверке, которой присваиваются следующие коды:

1 - годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность;

2 - промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность;

3 - годовая консолидированная финансовая отчетность.

Информация о видах отчетности отражается отдельными строками по каждому коду.

в графе 10 - дата заключения с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) договора (дополнительного соглашения к договору) на проведение аудиторской проверки;

в графе 11 - дата начала предоставления услуг аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) по договору (дополнительному соглашению к договору) на проведение аудиторской проверки;

в графе 12 - дата окончания действия договора (дополнительного соглашения к договору) на проведение аудиторской проверки;

в графе 13 - дата составления последнего аудиторского заключения, полученного по состоянию на дату представления отчета;

в графе 14 - все лица, подписавшие аудиторское заключение (фамилия, имя, отчество (при наличии последнего);

в графе 15 - номер квалификационного аттестата аудитора лица, подписавшего аудиторское заключение (при наличии).

4. Все даты в отчете указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ, где "ДД" - день, "ММ" - месяц, "ГГГГ" - год.

5. При представлении отчета после получения акционерным инвестиционным фондом (управляющей компанией) аудиторского заключения к отчету прилагается электронный документ, содержащий сканированную копию указанного аудиторского заключения.

Приложение 13

к Указанию Банка России

от 24 марта 2017 года N 4323-У

"О формах, порядке и сроках составления

и представления в Банк России

отчетов акционерными инвестиционными

фондами, управляющими компаниями

инвестиционных фондов, паевых

инвестиционных фондов и

негосударственных пенсионных фондов"

Перечень форм отчетности и другой информации, представляемых акционерными инвестиционными фондами и управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов в Банк России

Номер строки	Наименование формы отчетности, другой информации	Лица и организации, обязанные представлять отчетность и другую информацию в Банк России	Срок представления в Банк России	Федеральные законы, нормативные правовые акты и нормативные акты, в соответствии с которыми осуществляются составление и представление отчетности и другой информации в Банк России
1	2	3	4	5
Месячная				

1.	Общие сведения об управляющей компании(код формы по ОКУД 0420501)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	Настоящее Указание
2.	Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)(код формы по ОКУД 0420502)	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	Настоящее Указание
3.	Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд)(код формы по ОКУД 0420503)	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	Настоящее Указание
4.	Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда (владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)(код формы по ОКУД 0420504)	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 20 рабочих дней по окончании отчетного месяца	Настоящее Указание
5.	Расчет собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов(код формы по ОКУД 0420514)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	По состоянию на последний календарный день каждого месяца - не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	Настоящее Указание,Указание Банка России от 19 июля 2016 года N 4075-У
				Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 11 февраля 2010 года N 10-7/пз-н "О порядке и сроках раскрытия профессиональными участниками рынка ценных бумаг, а также управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов информации о расчете собственных средств в сети Интернет", зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 13 апреля 2010 года N 16883, приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 22 июня 2005 года N 05-23/пз-н "Об утверждении Положения о требованиях к порядку и срокам раскрытия информации, связанной с деятельностью акционерных инвестиционных фондов и управляющих компаний паевых инвестиционных фондов, а также к содержанию раскрываемой информации", зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 19 августа 2005 года N 6928, 28 июня 2006 года N 7988, 16 июля 2008 года N 11990, 12 марта 2010 года N 16609, 1 июня 2012 года N 24428 (далее - приказ ФСФР России от 22 июня 2005 года N 05-23/пз-н)

6.	Отчетность об операциях с денежными средствами(код формы по ОКУД 0420001)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 15 рабочего дня месяца, следующего за отчетным	Указание Банка России от 13 января 2017 года N 4263-У "О сроках и порядке составления и представления некредитными финансовыми организациями в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 29 марта 2017 года N 46158
Квартальная				
7.	Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений(код формы по ОКУД 0420506)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	Статья 36.14 Федерального закона от 7 мая 1998 года N 75-ФЗ,настоящее Указание
8.	Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений(код формы по ОКУД 0420507)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	Статья 36.14 Федерального закона от 7 мая 1998 года N 75-ФЗ,настоящее Указание
9.	Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	Статья 12 Федерального закона от 24 июля 2002 года N 111-ФЗ "Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 30, ст. 3028; 2003, N 1, ст. 13; N 46, ст. 4431; 2004, N 31, ст. 3217; 2005, N 1, ст. 9; N 19, ст. 1755; 2006, N 6, ст. 636; 2008, N 18, ст. 1942; N 30, ст. 3616; 2009, N 29, ст. 3619; N 52, ст. 6454; 2010, N 31, ст. 4196; 2011, N 29, ст. 4291; N 48, ст. 6728; N 49, ст. 7036, ст. 7037, ст. 7040; 2012, N 50, ст. 6965, ст. 6966; 2013, N 30, ст. 4044, ст. 4084, N 49, ст. 6352; N 52, ст. 6961, ст. 6975; 2014, N 30, ст. 4219; N 49, ст. 6912, ст. 6919; 2015, N 27, ст. 4001; 2016, N 1, ст. 41, ст. 47; 2017, N 1, ст. 52) (далее - Федеральный закон от 24 июля 2002 года N 111-ФЗ),приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 15 ноября 2005 года N 05-63/пз-н "Об утверждении форм отчетности управляющих компаний, осуществляющих доверительное управление средствами пенсионных накоплений", зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 16 января 2006 года N 7363 (далее - приказ ФСФР России от 15 ноября 2005 года N 05-63/пз-н), приказ Министерства финансов Российской Федерации от 5 ноября 2009 года N 113н "Об утверждении типовых договоров об оказании услуг специализированного депозитария Пенсионному фонду Российской Федерации, доверительного управления средствами пенсионных накоплений между Пенсионным фондом Российской Федерации и управляющей компанией и об оказании услуг специализированного депозитария управляющей компании в отношении средств пенсионных накоплений", зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 11 декабря 2009 года N 15558, 18 декабря 2012 года N 26181, 11 июля 2014 года N 33061, 5 мая 2015 года N 37144, 11 апреля 2016 года N 41764, 9 декабря 2016 года N 44639 (далее - приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года N 113н)
10.	Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	Статья 12 Федерального закона от 24 июля 2002 года N 111-ФЗ,приказ ФСФР России от 15 ноября 2005 года N 05-63/пз-н,приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года N 113н

11.	Отчет об инвестировании накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Срок, установленный договором доверительного управления накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих, с учетом требований пункта 29 Типового договора доверительного управления накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих, утвержденного приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 2 апреля 2009 года N 09-11/пз-н "Об утверждении типовых форм договора об оказании услуг специализированного депозитария федеральному органу исполнительной власти, обеспечивающему функционирование накопительно-ипотечной системы жилищного обеспечения военнослужащих, договора доверительного управления накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих и договора об оказании услуг специализированного депозитария управляющей компании, осуществляющей доверительное управление накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих", зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 12 мая 2009 года N 13911, 3 декабря 2012 года N 25991 (далее - приказ ФСФР России от 2 апреля 2009 года N 09-11/пз-н)	Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 20 декабря 2005 года N 05-85/пз-н "Об утверждении форм отчетов управляющих компаний об инвестировании накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих, о доходах от инвестирования таких накоплений, а также о сделках, проведенных с отклонением от рыночных цен", зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 19 января 2006 года N 7381, 15 октября 2007 года N 10326 (далее - приказ ФСФР России от 20 декабря 2005 года N 05-85/пз-н),пункт 2 статьи 20 Федерального закона от 20 августа 2004 года N 117-ФЗ "О накопительно-ипотечной системе жилищного обеспечения военнослужащих" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2004, N 34, ст. 3532; 2006, N 6, ст. 636; 2007, N 50, ст. 6237; 2008, N 30, ст. 3616; 2009, N 48, ст. 5731; 2011, N 27, ст. 3879; N 48, ст. 6728; 2012, N 26, ст. 3443; 2013, N 27, ст. 3477; N 30, ст. 4084; N 52, ст. 6961; 2015, N 27, ст. 4001; 2016, N 14, ст. 1905; N 18, ст. 2494; 2017, N 11, ст. 1541) (далее - Федеральный закон от 20 августа 2004 года N 117-ФЗ),приказ Федеральной службы по финансовым рынкам 2 апреля 2009 года N 09-11/пз-н
12.	Отчет о доходах от инвестирования накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Срок, установленный договором доверительного управления накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих, с учетом требований пункта 29 Типового договора доверительного управления накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих, утвержденного приказом ФСФР России 2 апреля 2009 года N 09-11/пз-н	Приказ ФСФР России от 20 декабря 2005 года N 05-85/пз-н,пункт 2 статьи 20 Федерального закона от 20 августа 2004 года N 117-ФЗ,приказ ФСФР России от 2 апреля 2009 года N 09-11/пз-н
13.	Сведения о собственных средствах управляющей компании и активах в управлении (за исключением государственной управляющей компании)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение 40 дней после дня окончания отчетного квартала	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 22 августа 2005 года N 107н "Об утверждении Стандартов раскрытия информации об инвестировании средств пенсионных накоплений", зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 12 октября 2005 года N 7067, 21 февраля 2007 года N 8996, 27 июня 2007 года N 9718, 18 декабря 2012 года N 26181, 7 мая 2015 года N 37160, 18 августа 2015 года N 38580) (далее - приказ Минфина России от 22 августа 2005 года N 107н)
14.	Расчет доходности инвестирования средств пенсионных накоплений	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	Приказ Минфина России от 22 августа 2005 года N 107н

15.	Сведения о поддержании управляющей компанией достаточности собственных средств (за исключением случаев, когда договор доверительного управления заключается с государственной управляющей компанией)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода.Не позднее 40 дней после дня окончания отчетного квартала	Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 N 113н.Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 19 июля 2007 года N 07-81/пз-н "Об утверждении Положения о порядке и сроках представления информации управляющими компаниями, осуществляющими доверительное управление средствами пенсионных накоплений по договору с негосударственным пенсионным фондом", зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 6 августа 2007 года N 9967 (далее - приказ ФСФР России от 19 июля 2007 года N 07-81/пз-н)
16.	Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность акционерного инвестиционного фонда	Акционерный инвестиционный фонд	За первый квартал, первое полугодие, девять месяцев - не позднее 10 рабочих дней со дня окончания календарного месяца, следующего за отчетным периодом	Настоящее Указание,Положение Банка России от 3 февраля 2016 года N 532-П
17.	Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	За первый квартал, первое полугодие, девять месяцев - не позднее 10 рабочих дней со дня окончания календарного месяца, следующего за отчетным периодом	Настоящее Указание,приказ Минфина России от 2 июля 2010 года N 66н
Годовая				
18.	Отчет о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд)(код формы по ОКУД 0420505)	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным	Настоящее Указание
19.	Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 45 дней после дня окончания года	Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 13 сентября 2005 года N 05-35/пз-н "Об утверждении Положения о порядке, сроке и форме представления специализированными депозитариями, управляющими компаниями, брокерами и негосударственными пенсионными фондами отчетности о соблюдении в своей деятельности требований кодексов профессиональной этики", зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 14 октября 2005 года N 7071,приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года N 113н
20.	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность акционерного инвестиционного фонда в составе, предусмотренном абзацами вторым, третьим, пятым и шестым пункта 2.1 Положения Банка России от 3 февраля 2016 года N 532-П	Акционерный инвестиционный фонд	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания календарного месяца, следующего за отчетным годом	Настоящее Указание,Положение Банка России от 3 февраля 2016 года N 532-П

21.	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда в составе, предусмотренном пунктом 1 и подпунктом "б" пункта 2 приказа Минфина России от 2 июля 2010 года N 66н	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней с даты окончания календарного месяца, следующего за отчетным годом	Настоящее Указание,приказ Минфина России от 2 июля 2010 года N 66н
22.	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность акционерного инвестиционного фонда в составе, предусмотренном главой 2 Положения Банка России от 3 февраля 2016 года N 532-П	Акционерный инвестиционный фонд	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания трех календарных месяцев, следующих за отчетным годом	Настоящее Указание,Федеральный закон от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, N 50, ст. 7344; 2013, N 26, ст. 3207; N 27, ст. 3477; N 30, ст. 4084; N 44, ст. 5631; N 51, ст. 6677; N 52, ст. 6990; 2014, N 45, ст. 6154; 2016, N 22, ст. 3097) (далее - Федеральный закон от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ),Федеральный закон от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ,Положение Банка России от 3 февраля 2016 года N 532-П
23.	Аудиторское заключение по результатам аудиторской проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного инвестиционного фонда	Акционерный инвестиционный фонд	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания трех календарных месяцев, следующих за отчетным годом	Настоящее Указание,Федеральный закон от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ,Федеральный закон от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ
24.	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда в составе, предусмотренном приказом Минфина России от 2 июля 2010 года N 66н	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания трех календарных месяцев, следующих за отчетным годом	Настоящее Указание,Федеральный закон от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ,Федеральный закон от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ,приказ Минфина России от 2 июля 2010 года N 66н
25.	Аудиторское заключение по результатам аудиторской проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания трех календарных месяцев, следующих за отчетным годом	Настоящее Указание,Федеральный закон от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ,Федеральный закон от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ

26.	Аудиторское заключение по результатам ежегодной аудиторской проверки ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания трех календарных месяцев, следующих за отчетным годом	Настоящее Указание,Федеральный закон от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ,Федеральный закон от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ
27.	Аудиторское заключение, составленное по результатам проверки ведения бухгалтерского учета управляющими компаниями, их бухгалтерской (финансовой) отчетности по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, а также финансирование выплат за счет средств пенсионных накоплений за отчетный год	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 дней с даты подписания аудиторского заключения	Пункт 1 статьи 9 Федерального закона от 24 июля 2002 года N 111-ФЗ,приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года N 113н
28.	Годовая консолидированная финансовая отчетность	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	До проведения общего собрания участников организации, но не позднее 120 дней после дня окончания года, за который составлена отчетность	Указание Банка России от 1 сентября 2014 года N 3374-У "О порядке представления в Банк России годовой консолидированной финансовой отчетности организациями, указанными в пунктах 2-5 и 8 части 1 статьи 2 Федерального закона от 27 июля 2010 года N 208-ФЗ "О консолидированной финансовой отчетности", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 6 октября 2014 года N 34249
29.	Сведения об управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение 10 рабочих дней со дня внесения изменений.В течение первых 10 рабочих дней года.	Приказ Минфина России от 22 августа 2005 года N 107н,
30.	Информация о структуре и составе акционеров (участников) управляющей компанииОб изменении состава акционеров (участников) управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение первых 10 рабочих дней календарного года	Пункт 2 статьи 20 Федерального закона от 20 августа 2004 года N 117-ФЗ.Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 8 декабря 2005 года N 05-76/пз-н "Об утверждении Положения о форме, порядке и сроках раскрытия информации о составе акционеров (участников) и их долях в капитале, а также об аффилированных лицах специализированного депозитария, заключившего договор с федеральным органом исполнительной власти, обеспечивающим функционирование накопительно-ипотечной системы жилищного обеспечения военнослужащих и управляющих компаний, осуществляющих доверительное управление накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих", зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 16 января 2006 года N 7365 (далее - приказ ФСФР России от 8 декабря2005 года N 05-76/пз-н)Статья 36.14 Федерального закона от 7 мая 1998 года N 75-ФЗ.

			В течение 30 дней с даты заключения договора с негосударственным пенсионным фондом, осуществляющим деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, в течение 10 дней с даты изменения состава и (или) структуры акционеров (участников).	Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 19 июля 2007 года N 07-83/пз-н "Об утверждении Положения о порядке и сроках раскрытия информации о составе и структуре акционеров (участников) управляющих компаний, осуществляющих доверительное управление средствами пенсионных накоплений на основании договора с негосударственным пенсионным фондом", зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 1 августа 2007 года N 9929.
			В течение 10 рабочих дней со дня внесения изменений.	Пункт 13 части 1 статьи 12 Федерального закона от 24 июля 2002 года N 111-ФЗ.
			В течение первых 10 рабочих дней года	Приказ Минфина России от 22 августа 2005 года N 107н
31.	Расчет результатов инвестирования средств пенсионных накоплений для их отражения в специальной части индивидуальных лицевых счетов застрахованных лиц, произведенный в установленном порядке	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного года	Приказ Минфина России от 22 августа 2005 года N 107н
На нерегулярной основе				
32.	Информация о лицах, которым управляющими компаниями поручено проведение идентификации (код формы по ОКУД 0420510)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения договора, на основании которого кредитной организации было поручено проведение идентификации	Настоящее Указание,Федеральный закон от 7 августа 2001 года N 115-ФЗ
33.	Отчет о сделках, проведенных с отклонением от рыночных цен (код формы по ОКУД 0420511)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее дня, следующего за днем совершения хотя бы одной из сделок	Статья 36.14 Федерального закона от 7 мая 1998 года N 75-ФЗ,пункт 1 статьи 12 Федерального закона от 24 июля 2002 года N 111-ФЗ, настоящее Указание
34.	Отчет о сделках, проведенных с отклонением от рыночных цен	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее рабочего дня, следующего за днем совершения хотя бы одной из сделок	Пункт 2 статьи 20 Федерального закона от 20 августа 2004 года N 117-ФЗ, приказ ФСФР России от 20 декабря 2005 года N 05-85/пз-н,приказ ФСФР России от 2 апреля 2009 года N 09-11/пз-н
35.	Баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, включая сведения об имуществе, составляющем паевой инвестиционный фонд, о предъявленных кредиторами требованиях и результатах их рассмотрения	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, в случае если она является лицом, осуществляющим прекращение паевого инвестиционного фонда	По окончании срока предъявления кредиторами требований, которые должны удовлетворяться за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и до начала расчетов с ними	Пункт 9 статьи 31 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ

36.	Сведения об утверждении уполномоченным органом повестки для общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора) акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов) (код формы по ОКУД 0420515)	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 5 рабочих дней после даты утверждения уполномоченным органом повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), которая будет осуществлять проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящее Указание
37.	Сведения об аудиторской организации (аудиторе) акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов) (код формы по ОКУД 0420516)	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 5 рабочих дней после:даты заключения договора с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности;даты заключения дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности;даты получения аудиторского заключения	Настоящее Указание
Уведомления				
38.	О принятом решении о реорганизации или ликвидации акционерного инвестиционного фонда	Акционерный инвестиционный фонд	Не позднее 5 рабочих дней со дня принятия решения о реорганизации или ликвидации акционерного инвестиционного фонда	Пункт 5 статьи 9 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ
39.	Отчет о завершении (окончании срока) формирования паевого инвестиционного фондаО количестве выданных инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда Изменения в правила доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом в части, касающейся количества выданных инвестиционных паев этого фонда, для их регистрации	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 5 рабочих дней со дня выдачи инвестиционных паевОдновременно с отчетом о завершении (окончании) формирования закрытого паевого инвестиционного фонда	Пункт 18 статьи 13.2 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ

40.	О недостаточности стоимости имущества, переданного в оплату инвестиционных паев, для завершения (окончания) формирования паевого инвестиционного фонда на определенную правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом дату окончания срока формирования паевого инвестиционного фонда	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее следующего рабочего дня со дня окончания срока формирования паевого инвестиционного фонда	Пункт 20 статьи 13.2 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ
41.	Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом и изменения и дополнения в них для регистрации	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	По заявлению	Статья 19 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ,Инструкция Банка России от 6 ноября 2014 года N 157-И "О порядке регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом и изменений и дополнений в них", зарегистрированная Министерством юстиции Российской Федерации 11 декабря 2014 года N 35146 (далее - Инструкция Банка России от 6 ноября 2014 года N 157-И)
42.	Изменения и дополнения, внесенные в правила доверительного управления закрытого паевого инвестиционного фонда	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 15 рабочих дней со дня принятия общим собранием решения об утверждении изменений и дополнений в правила доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	Пункт 12.1 статьи 18 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ
43.	О количестве дополнительно выданных инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 3 рабочих дней со дня выдачи дополнительных инвестиционных паев	Пункт 6 статьи 21 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ
44.	Об объединении имущества паевых инвестиционных фондов	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 5 рабочих дней со дня конвертации инвестиционных паев присоединенного фонда в инвестиционные паи присоединившего фонда	Пункт 7 статьи 22.1 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ,Положение Банка России от 22 сентября 2016 года N 553-П "О порядке ведения Банком России реестра паевых инвестиционных фондов и предоставления выписок из него, о требованиях к отчету об объединении имущества паевых инвестиционных фондов, порядке и сроке его представления в Банк России", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 6 октября 2016 года N 43942
45.	Об одновременном приостановлении выдачи, погашения и обмена инвестиционных паев	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В тот же день	Пункт 2 статьи 29 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ

46.	О прекращении паевого инвестиционного фонда	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, в случае если она является лицом, осуществляющим прекращение паевого инвестиционного фонда	В течение 5 рабочих дней со дня возникновения основания прекращения паевого инвестиционного фонда	Пункт 7 статьи 31 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ
47.	О прекращении исполнения обязанностей управляющей компании акционерного инвестиционного фонда	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не менее чем за 60 дней до дня прекращения исполнения своих обязанностей управляющей компании акционерного инвестиционного фонда	Пункт 4 статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ
48.	О прекращении договора со специализированным депозитарием с указанием причин прекращения договора	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Незамедлительно	Пункт 2 статьи 46 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ
49.	О переоформлении документа, подтверждающего наличие лицензии акционерных инвестиционных фондов, управляющих компаний и специализированных депозитариев	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня внесения соответствующих изменений в единый государственный реестр юридических лиц	Пункт 18 статьи 60.1 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ
50.	Об исключении из фирменного наименования при аннулировании (прекращении действия) лицензии слов "акционерный инвестиционный фонд" ("инвестиционный фонд") и "паевой инвестиционный фонд" в любых сочетаниях с копиями документов, подтверждающих государственную регистрацию изменений, внесенных в учредительные документы	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение 3 месяцев с даты аннулирования (прекращения действия) лицензии	Пункт 15 статьи 61.2 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ

51.	Отчет о прекращении паевого инвестиционного фонда	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, в случае если она является лицом, осуществляющим прекращение паевого инвестиционного фонда	В течение 2 недель после завершения расчетов при прекращении паевого инвестиционного фонда	Пункт 2 статьи 32 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ,постановление Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 25 сентября 2002 года N 39/пс "О требованиях к отчету о прекращении паевого инвестиционного фонда и порядке его представления в Федеральную комиссию по рынку ценных бумаг", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 12 ноября 2002 года N 3909
52.	Сообщение о созыве общего собрания владельцев инвестиционных паев	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, в случае если она является лицом, созывающим общее собрание	До раскрытия сообщения о созыве общего собрания (предоставления владельцам инвестиционных паев), раскрытие сообщения о созыве общего собрания (предоставление владельцам инвестиционных паев) - не позднее чем за 20 дней до дня проведения общего собрания	Пункт 8 статьи 18 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ,приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 7 февраля 2008 года N 08-5/пз-н "Об утверждении Положения о дополнительных требованиях к порядку подготовки, созыва и проведения общего собрания владельцев инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда", зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 5 марта 2008 года N 11297, 8 февраля 2010 года N 16289, 1 июня 2012 года N 24428, 27 августа 2013 года N 29785 (далее - приказ ФСФР России от 7 февраля 2008 года N 08-5/пз-н)
53.	Копия протокола общего собрания владельцев инвестиционных паев	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, в случае если она является лицом, созывающим общее собрание	Не позднее 3 рабочих дней со дня проведения собрания	Пункт 12 статьи 18 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ,приказ ФСФР России от 7 февраля 2008 года N 08-5/пз-н
54.	Копии документов, содержащих информацию, распространяемую, предоставляемую и раскрываемую акционерным инвестиционным фондом и управляющей компанией паевого информационного фонда	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	До распространения, предоставления или раскрытия информации	Пункт 9 статьи 51 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ,приказ ФСФР России от 22 июня 2005 года N 05-23/пз-н
55.	Уведомления руководителя управляющей компании паевых и акционерных инвестиционных фондов	Руководители управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 дней со дня выявления контролером фактов нарушений	Постановление Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 18 февраля 2004 года N 04-5/пс "О регулировании деятельности управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 27 апреля 2004 года N 5776
56.	Об изменениях в учредительных документах управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее рабочего дня, следующего за днем, когда произошли изменения	Статья 36.14 Федерального закона от 7 мая 1998 года N 75-ФЗ,приказ ФСФР России от 19 июля 2007 года N 07-81/пз-н

57.	Об изменении численного и персонального состава совета директоров (наблюдательного совета) и исполнительных органов управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее рабочего дня, следующего за днем, когда произошли изменения	Статья 36.14 Федерального закона от 7 мая 1998 года N 75-ФЗ,приказ ФСФР России от 19 июля 2007 года N 07-81/пз-н
58.	Об изменении численного и персонального состава работников, непосредственно обеспечивающих деятельность управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее рабочего дня, следующего за днем, когда произошли изменения	Статья 36.14 Федерального закона от 7 мая 1998 года N 75-ФЗ,приказ ФСФР России от 19 июля 2007 года N 07-81/пз-н
59.	Информация об аффилированных лицах управляющей компанииОб изменении состава аффилированных лиц управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение первых 10 рабочих дней календарного года.Не позднее рабочего дня, следующего за днем, когда произошли изменения	Приказ ФСФР России от 8 декабря 2005 года N 05-76/пз-н.Статья 36.14 Федерального закона от 7 мая 1998 года N 75-ФЗ,приказ ФСФР России от 19 июля 2007 года N 07-81/пз-н
60.	Об освобождении с занимаемой должности члена совета директоров (наблюдательного совета), члена коллегиального органа, лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа, контролера (руководителя службы внутреннего контроля), руководителя обособленного структурного подразделения	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 5 рабочих дней со дня принятия уполномоченным органом соответствующего решения	Пункт 2 статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ,пункт 7.1 Инструкции Банка России от 29 июня 2015 года N 166-И "О порядке лицензирования акционерных инвестиционных фондов, управляющих компаний и специализированных депозитариев, порядке ведения реестра лицензий акционерных инвестиционных фондов, реестра лицензий управляющих компаний и реестра лицензий специализированных депозитариев, порядке уведомления Банка России об изменении сведений о должностных лицах акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании и специализированного депозитария", зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 10 августа 2015 года N 38443 (далее - Инструкция Банка России от 29 июня 2015 года N 166-И)
61.	Об избрании (о назначении) члена совета директоров (наблюдательного совета), члена коллегиального органа, лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа, контролера (руководителя службы внутреннего контроля), руководителя обособленного структурного подразделения	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 5 рабочих дней со дня принятия уполномоченным органом соответствующего решения	Пункт 2 статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ,пункт 7.2 Инструкции Банка России от 29 июня 2015 года N 166-И
62.	О начале использования документов, в которых информация представлена в электронно-цифровой форме с электронной подписью	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее дня до планируемой даты начала использования документов, в которых информация представлена в электронно-цифровой форме с электронной подписью	Пункт 6 приказа Федеральной службы по финансовым рынкам от 8 декабря 2005 года N 05-77/пз-н "Об утверждении Положения о требованиях к осуществлению деятельности участников финансовых рынков при использовании электронных документов", зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 19 января 2006 года N 7380, 16 февраля 2009 года N 13351, 1 июня 2012 года N 24428

63.	Изменения и дополнения, внесенные в договоры управляющей компании со специализированным депозитарием, с лицом, осуществляющим ведение реестра, агентом, биржей, уполномоченным лицом	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 5 рабочих дней со дня внесения соответствующих изменений и дополнений	Пункт 1 статьи 19 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ,пункт 2.4 Инструкции Банка России от 6 ноября 2014 года N 157-И
64.	О необходимости продажи имущества при возникновении основания прекращения (расторжения) договора доверительного управления	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение 3 рабочих дней с даты возникновения основания прекращения (расторжения) договора доверительного управления	Пункт 18 статьи 18 Федерального закона от 24 июля 2002 года N 111-ФЗ,постановление Правительства Российской Федерации от 30 июня 2003 года N 395 "О мерах по организации управления средствами пенсионных накоплений" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, N 27, ст. 2808; 2004, N 7, ст. 539; N 52, ст. 5522; 2006, N 2, ст. 224; 2010, N 2, ст. 227; 2013, N 36, ст. 4578)
Иные документы				
65.	Правила определения стоимости чистых активов (изменения и дополнения в них)	Акционерный инвестиционный фонд Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение 2 рабочих дней со дня их утверждения и согласования со специализированным депозитарием	Указание Банка России от 25 августа 2015 года N 3758-У "Об определении стоимости чистых активов инвестиционных фондов, в том числе о порядке расчета среднегодовой стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда и чистых активов акционерного инвестиционного фонда, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, стоимости имущества, переданного в оплату инвестиционных паев", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 8 октября 2015 года N 39234, 13 января 2017 года N 45188
66.	Информация о существенных изменениях в учредительных документах управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня вступления в силу изменений	Статья 12 Федерального закона от 24 июля 2002 года N 111-ФЗ,приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года N 113н
67.	Информация о персональном составе органов управления, составе персонала и о составе аффилированных лиц управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня подписания договора и не позднее 10 рабочих дней со дня изменения персонального состава органов управления,состава персонала или состава аффилированных лиц соответственно	Статья 12 Федерального закона от 24 июля 2002 года N 111-ФЗ
68.	Информация о руководящем составе, а также о составе персонала, непосредственно обеспечивающего деятельность управляющей компании по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений, и составе аффилированных лиц управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня подписания настоящего договора и не позднее 10 рабочих дней со дня изменения руководящего состава, состава персонала или состава аффилированных лиц соответственно	Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года N 113н
69.	Информация о применении к управляющей компании процедуры банкротства, а также о принятии решения о реорганизации или ликвидации управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение рабочего дня со дня принятия соответствующего решения органами управления управляющей компании или вступления в законную силу решения суда	Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года N 113н

70.	Оригинал или заверенные управляющей компанией копии договора обязательного страхования ответственности управляющей компании, а также всех внесенных в него изменений	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение 3 рабочих дней со дня заключения договора или внесения в него изменений	Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года N 113н
71.	Копии протоколов общих собраний акционеров, в которых управляющая компания приняла участие при осуществлении прав по акциям (за исключением случаев, когда договор доверительного управления заключается с государственной управляющей компанией)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня получения указанных документов	Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года N 113н
72.	Информация о совершении сделки с отступлением от установленных правил покупки и продажи активов	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее дня, следующего за днем совершения хотя бы одной из таких сделок	Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года N 113н,приказ ФСФР России от 15 ноября 2005 года N 05-63/пз-н
73.	Информация о заключении договора со специализированным депозитарием	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение рабочего дня, следующего за днем заключения договора	Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года N 113н