

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
(БАНК РОССИИ)**

**У К А З А Н И Е**

«\_\_» \_\_\_\_\_ 202\_ г.

№ \_\_\_\_-У

г. Москва

**О внесении изменений в Указание Банка России  
от 5 октября 2022 года № 6292-У**

На основании абзаца семнадцатого подпункта 1 пункта 3 статьи 34, абзацев девятого и четырнадцатого пункта 1 статьи 36<sup>14</sup> Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах», пункта 1<sup>10</sup> статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», 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 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», статьи 76<sup>6</sup> Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», подпункта 10 пункта 2 статьи 7, подпунктов 9 и 16 пункта 1 статьи 12, пункта 6 статьи 36 Федерального закона от 24 июля 2002 года № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации», статьи 41 Федерального закона от 11 ноября 2003 года № 152-ФЗ «Об ипотечных ценных бумагах» и пунктов 9 и 14 части 2 статьи 20, части 6 статьи 33 Федерального закона от 20 августа 2004 года № 117-ФЗ «О накопительно-ипотечной системе жилищного обеспечения военнослужащих»:

1. Внести в Указание Банка России от 5 октября 2022 года № 6292-У «Об объеме, 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»<sup>1</sup> следующие изменения:

1.1. В приложении 1:

1.1.1. В части I:

1.1.1.1. Форму отчета по форме 0420501 «Общие сведения об управляющей компании» и Порядок и сроки составления отчета по форме 0420501 «Общие сведения об управляющей компании» изложить в редакции приложения 1 к настоящему Указанию.

1.1.1.2. В отчете по форме «Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)»:

графу 2 строки 286 изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) арендодателя»;

графу 2 строк 365 и 392 изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) должника по договору»;

графу 2 строки 435 изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) должника»;

графу 2 строки 517 изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) кредитора»;

графу 2 строки 4 таблицы «Сведения о лице, подписавшем отчетность (уполномоченном лице специализированного депозитария)» изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного лица специализированного депозитария, подписавшего отчетность».

---

<sup>1</sup> Зарегистрировано Минюстом России 6 февраля 2023 года, регистрационный № 72267, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 18 июня 2024 года № 6761-У (зарегистрировано Минюстом России 24 июля 2024 года, регистрационный № 78907).

1.1.1.3. В Порядке и сроках составления отчета по форме 0420502 «Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)»:

пункт 1 дополнить абзацем следующего содержания:

«Справка о стоимости чистых активов не составляется акционерным инвестиционным фондом и управляющей компанией в отношении паевого инвестиционного фонда в случае возложения на специализированный депозитарий исполнения обязанностей, предусмотренных пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах».»;

в абзаце третьем пункта 5 после слова «фондов» дополнить словами «(для инвестиционных паев Открытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов «Финам Первый» указывается значение «0097а»)»;

после пункта 5 дополнить пунктом 5<sup>1</sup> следующего содержания:

«5<sup>1</sup>. В разделе II «Параметры справки о стоимости чистых активов» указываются:

по показателю «Отчетная дата» – отчетная дата, по состоянию на которую составляется справка о стоимости чистых активов;

по показателю «Код валюты, в которой определена стоимость чистых активов» – код валюты в которой определена стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда).»;

в пункте 10:

в подпункте 10.15 после слова «фондов» дополнить словами «(для инвестиционных паев Открытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов «Финам Первый» указывается значение «0097а»)»;

в первом предложении подпункта 10.30 слова «по официальному курсу Банка России» заменить на слова «по официальным курсам иностранных валют по отношению к рублю, установленным Банком России в соответствии

с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – официальный курс Банка России));

пункт 12 дополнить абзацем следующего содержания:

«Показатель «Уровень в иерархии справедливой стоимости» не заполняется по активам, учитываемым по амортизированной стоимости.»;

в абзаце втором пункта 17 после слова «фондов» дополнить словами «(для инвестиционных паев Открытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов «Финам Первый» указывается значение «0097а»)».

1.1.1.4. В отчете по форме 0420503 «Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд)»:

графу 2 строки 8 изложить в следующей редакции:

«Прирост «+» (уменьшение «-») стоимости имущества в результате изменения стоимости имущества»;

графу 2 строки 4 таблицы «Сведения о лице, подписавшем отчетность (уполномоченном лице специализированного депозитария)» изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного лица специализированного депозитария, подписавшего отчетность».

1.1.1.5. В Порядке и сроках составления отчета по форме 0420503 «Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд)»:

пункт 1 дополнить абзацем следующего содержания:

«Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества не составляется акционерным инвестиционным фондом и управляющей компанией в отношении паевого инвестиционного фонда в случае возложения

на специализированный депозитарий исполнения обязанностей, предусмотренных пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона № 156-ФЗ.»;

в абзаце третьем пункта 3 после слова «фондов» дополнить словами «(для инвестиционных паев Открытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов «Финам Первый» указывается значение «0097а»)»;

после пункта 3 дополнить пунктом 3<sup>1</sup> следующего содержания:

«3<sup>1</sup>. В разделе II «Параметры отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества» указываются:

по показателю «Код валюты, в которой определена стоимость чистых активов» – код валюты в которой определена стоимость чистых активов;

по показателю «Отчетный период» – отчетный период, за который составляется отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда).»;

в пункте 5:

в абзацах первом и девятом слово «справедливой» исключить;

в абзацах двенадцатом и тринадцатом слово «бирже» заменить словами «оплата услуг биржи»;

в абзаце втором пункта 7 после слова «фондов» дополнить словами «(для инвестиционных паев Открытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов «Финам Первый» указывается значение «0097а»)».

1.1.1.6. В отчете по форме 0420504 «Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда (инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)»:

строку 6.1 изложить в следующей редакции:

« 

6.1	Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
-----	----------------------------	-------------------------------

 »;

строку 7.1 изложить в следующей редакции:

« 

7.1	Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
-----	----------------------------	-------------------------------

 »;

строку 8.1 изложить в следующей редакции:

«	8.1	Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis	»;
---	-----	----------------------------	-------------------------------	----

после строки 9 дополнить строками 9.1-9<sup>3</sup>.2 следующего содержания:

«	9.1		Вид счета	dim-int:VidSchetaAxis
<p><b>Подраздел 1.3. Сведения о количестве владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда и количестве принадлежащих им инвестиционных паев, учитываемых на индивидуальных инвестиционных счетах</b></p>				
	9 <sup>1</sup>	Количество владельцев инвестиционных паев, учитываемых на индивидуальных инвестиционных счетах		uk-dic:KolVo_Vladelczev
	9 <sup>1</sup> .1		Вид счета	dim-int:VidSchetaAxis
	9 <sup>1</sup> .2		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis
	9 <sup>2</sup>	Количество лиц, которым принадлежат инвестиционные паи, ранее не учитываемые на индивидуальных инвестиционных счетах		uk-dic:KolVo_StavshVladelcz_OtchMes
	9 <sup>2</sup> .1		Вид счета	dim-int:VidSchetaAxis
	9 <sup>2</sup> .2		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis
	9 <sup>3</sup>	Количество принадлежащих владельцам инвестиционных паев, учитываемых на индивидуальных инвестиционных счетах		uk-dic:KolVo_Akczij_Priнадлеzh_Liczam
	9 <sup>3</sup> .1		Вид счета	dim-int:VidSchetaAxis

9 <sup>3.2</sup>		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis
------------------	--	---	-----------------------

»;

графу 2 строки 18 изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии)»;

графу 2 строки 20 изложить в следующей редакции:

«Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица»;

графу 2 строки 24 изложить в следующей редакции:

«Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)»;

после строки 28.2 дополнить строками 29-29.2 следующего содержания:

«

29	Количество владельцев акций (инвестиционных паев)		uk-dic:KolVo_Vladelczev
29.1		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
29.2		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis

»;

графу 2 строки 4 таблицы «Сведения о лице, подписавшем отчетность (уполномоченном лице регистратора (реестродержателя)» изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного сотрудника лица, осуществляющего ведение реестра акционеров акционерного инвестиционного фонда (владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), подписавшего отчетность».

1.1.1.7. В Порядке и сроках составления отчета по форме 0420504 «Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда (инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)»:

в абзаце третьем пункта 2 после слова «фондов» дополнить словами «(для инвестиционных паев Открытого паевого инвестиционного фонда

рыночных финансовых инструментов «Финам Первый» указывается значение «0097а»»);

после пункта 2 дополнить пунктом 2<sup>1</sup> следующего содержания:

«2<sup>1</sup>. В разделе II «Параметры отчета о владельцах» по показателю «Отчетная дата» указывается отчетная дата, по состоянию на которую составляется отчет о владельцах акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда).»);

в пункте 3:

в абзаце пятом слова «Адрес в пределах места нахождения (адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)» заменить словами «Код по ОКАТО и код по ОКСМ»

дополнить абзацем следующего содержания:

«По группе аналитических признаков «Код по ОКАТО или код по ОКСМ» указываются:

для юридических лиц – резидентов – в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (далее – ОКАТО) первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано юридическое лицо (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов);

для физических лиц – резидентов – в соответствии с ОКАТО первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано физическое лицо (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов). В случае невозможности определить субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано лицо, указывается значение «00»;

для юридических лиц – нерезидентов и физических лиц – нерезидентов – в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является лицо. В случае



если в качестве нерезидента выступает иностранная компания, зарегистрированная в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах», указывается код «996». В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код «998», а не код страны, где расположена данная организация. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код «999». В случае если лицо зарегистрировано вне территории Российской Федерации, на территории города Байконура, указывается значение «55». В случае невозможности определить субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано лицо, указывается значение «00».»;

в пункте 4 после абзаца первого дополнить абзацем следующего содержания:

«По показателю «Количество уникальных владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов» указывается общее количество уникальных владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, с учетом количества уникальных владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, учитываемых на индивидуальных инвестиционных счетах, в разрезе группы аналитического признака «Вид счета».»;

после пункта 4 дополнить пунктом 4<sup>1</sup> следующего содержания:

«4<sup>1</sup>. В подразделе 1.3 «Сведения о количестве владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда и количестве принадлежащих им инвестиционных паев, учитываемых на индивидуальных инвестиционных счетах» раздела III отражаются сведения о количестве владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда и количестве принадлежащих им инвестиционных паев, учитываемых на индивидуальных инвестиционных счетах (далее – ИИС).

По показателю «Количество владельцев инвестиционных паев, учитываемых на индивидуальных инвестиционных счетах» указывается количество лиц, владеющих инвестиционными паями открытого паевого инвестиционного фонда, учитываемыми на ИИС.

По показателю «Количество лиц, которым принадлежат инвестиционные паи, ранее не учитываемые на индивидуальных инвестиционных счетах» указывается количество лиц, не владевших инвестиционными паями открытого паевого инвестиционного фонда, учитываемыми на ИИС, на конец предыдущего отчетного квартала, в отношении которых за отчетный период была проведена как минимум одна операция по зачислению инвестиционных паев на ИИС.

По показателю «Количество принадлежащих владельцам инвестиционных паев, учитываемых на индивидуальных инвестиционных счетах» указывается количество инвестиционных паев открытого паевого инвестиционного фонда, учитываемых на ИИС.»;

в пункте 6, 8 и 9 слово «последнее →» исключить;

в пункте 9:

абзац пятый изложить в следующей редакции:

«по показателю «Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица» – адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица (для юридических лиц, место регистрации которых находится в Российской Федерации), место нахождения (для юридических лиц, место нахождения которых находится за пределами Российской Федерации)»;

абзац девятый изложить в следующей редакции:

«по показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» – основной государственный регистрационный номер (ОГРН) владельца (для юридических лиц)»;

в абзаце десятом после слова «фондов» дополнить словами «(для инвестиционных паев Открытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов «Финам Первый» указывается значение «0097а»»);

пункт 10 дополнить абзацем следующего содержания:

«По показателю «Количество владельцев акций (инвестиционных паев)» указывается количество владельцев акций (инвестиционных паев) в разрезе стран, гражданами (подданными) которых являются (в которых зарегистрированы) владельцы акций (инвестиционных паев), которым принадлежит менее 5 процентов акций акционерного инвестиционного фонда (инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), – физические лица (юридические лица (кроме инвестиционных фондов, являющихся юридическими лицами), а также стран, в которых зарегистрированы инвестиционные фонды, в состав активов которых входит менее 5 процентов акций акционерного инвестиционного фонда (инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда).»;

в абзаце втором пункта 11 после слова «фондов» дополнить словами «(для инвестиционных паев Открытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов «Финам Первый» указывается значение «0097а»»).

1.1.1.8. Графу 2 строки 4 таблицы «Сведения о лице, подписавшем отчетность (уполномоченном лице специализированного депозитария)» отчета по форме 0420505 «Отчет о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (составляющим паевой инвестиционный фонд)» изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного лица специализированного депозитария, подписавшего отчетность».

1.1.1.9. В Порядке и сроках составления отчета по форме 0420505 «Отчет о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением

имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (составляющим паевой инвестиционный фонд)»:

пункт 1 дополнить абзацем следующего содержания:

«Отчет о вознаграждениях и расходах не составляется акционерным инвестиционным фондом и управляющей компанией в отношении паевого инвестиционного фонда в случае возложения на специализированный депозитарий исполнения обязанностей, предусмотренных пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах».»;

в абзаце третьем пункта 3 после слова «фондов» дополнить словами «(для инвестиционных паев Открытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов «Финам Первый» указывается значение «0097а»)»;

второе предложение абзаца второго пункта 5 исключить;

в абзаце втором пункта 6 после слова «фондов» дополнить словами «(для инвестиционных паев Открытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов «Финам Первый» указывается значение «0097а»)».

1.1.1.10. Графу 2 строки 4 таблицы «Сведения о лице, подписавшем отчетность (уполномоченном лице специализированного депозитария)» отчета по форме 0420506 «Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений» изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного лица специализированного депозитария, подписавшего отчетность».

1.1.1.11. Абзац третий пункта 3 Порядка и сроков составления отчета по форме 0420506 «Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений» изложить в следующей редакции:

«по показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) негосударственного пенсионного фонда» – идентификационный номер

налогоплательщика (ИНН) фонда в соответствии с документом, подтверждающим постановку на учет (снятие с учета) в налоговом органе;».

1.1.1.12. Графу 2 строки 4 таблицы «Сведения о лице, подписавшем отчетность (уполномоченном лице специализированного депозитария)» отчета по форме 0420507 «Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений» изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного лица специализированного депозитария, подписавшего отчетность».

1.1.1.13. Абзац третий пункта 3 Порядка и сроков составления отчета по форме 0420507 «Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений» изложить в следующей редакции:

«по показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) негосударственного пенсионного фонда» – идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) фонда в соответствии с документом, подтверждающим постановку на учет (снятие с учета) в налоговом органе;».

1.1.1.14. В форме отчета по форме 0420508 «Отчет об инвестировании накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих»:

в заголовочной части слово «Квартальная» заменить на слово «Годовая»;

графу 2 строки 4 таблицы «Сведения о лице, подписавшем отчетность (уполномоченном лице специализированного депозитария)» изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного лица специализированного депозитария, подписавшего отчетность».

1.1.1.15. В Порядке и сроках составления отчета по форме 0420508 «Отчет об инвестировании накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих»:

абзац второй пункта 1 изложить в следующей редакции:

«Отчет об инвестировании накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих составляется управляющей компанией за каждый

календарный год (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода до года, предшествующего году, в котором договор доверительного управления расторгнут (прекращен).»;

в пункте 3:

в абзаце третьем третье предложение исключить;

в абзаце пятом слова «с учетом финансового результата от инвестирования накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих, удержанного (выплаченного) в отчетном периоде» исключить;

абзацы шестой и седьмой исключить.

1.1.1.16. В отчете по форме 0420509 «Отчет о доходах от инвестирования накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих»:

в заголовочной части слово «Квартальная» заменить на слово «Годовая»;

графу 2 строки 7 изложить в следующей редакции: «Финансовый результат, отражающий изменение рыночной стоимости инвестиционного портфеля (ценных бумаг, в том числе накопленного процентного (купонного) дохода, и депозитов) управляющей компании за отчетный период, всего»;

графу 2 строки 23 изложить в следующей редакции: «Средняя стоимость чистых активов, составляющих инвестиционный портфель, на конец отчетного периода (справочно)»;

графу 2 строки 4 таблицы «Сведения о лице, подписавшем отчетность (уполномоченном лице специализированного депозитария)» изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного лица специализированного депозитария, подписавшего отчетность».

1.1.1.17. В Порядке и сроках составления отчета по форме 0420509 «Отчет о доходах от инвестирования накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих»:

абзац второй пункта 1 изложить в следующей редакции:

«Отчет о доходах от инвестирования накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих составляется управляющей компанией за каждый календарный год (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода до года, предшествующего году, в котором договор доверительного управления расторгнут (прекращен).»;

в пункте 3:

абзац шестой изложить в следующей редакции:

«по показателю «Финансовый результат, отражающий изменение рыночной стоимости инвестиционного портфеля (ценных бумаг, в том числе накопленного процентного (купонного) дохода, и депозитов) управляющей компании за отчетный период, всего» – нереализованная прибыль, результат от переоценки активов за отчетный период;»;

абзац восьмой изложить в следующей редакции:

«По показателю «Вознаграждение управляющей компании, подлежащее удержанию по итогам отчетного года» указывается сумма начисленного вознаграждения управляющей компании, подлежащая удержанию за отчетный год.».

1.1.1.18. Графу 2 строки 3 отчета по форме 0420510 «Информация о лицах, которым управляющими компаниями поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах» изложить в следующей редакции: «Регистрационный номер кредитной организации (порядковый номер ее филиала)».

1.1.1.19. В Порядке и сроках составления отчета по форме 0420510 «Информация о лицах, которым управляющими компаниями поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах»:

в пункте 1:

в абзаце третьем слова «далее – привлеченное лицо» заменить словами «далее соответственно – привлеченное лицо, договор с привлеченным лицом»;

в абзаце втором слова «(далее – договор с иностранной финансовой организацией)» исключить, слова «далее – иностранное привлеченное лицо» заменить словами «далее соответственно – иностранное привлеченное лицо, договор с иностранным привлеченным лицом»;

пункт 2 изложить в следующей редакции:

«Показатели отчета по форме 0420510 формируются в отношении каждого привлеченного лица, иностранного привлеченного лица (по группе аналитических признаков «Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации») с указанием информации о договоре с привлеченным лицом, договоре с иностранным привлеченным лицом (по группе аналитических признаков «Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации»).»;

в пункте 3:

после слова «лицах» дополнить словами «, об иностранных привлеченных лицах»

в подпункте 3.1:

в абзаце третьем слова «, иностранным банком или иной иностранной финансовой организацией)» исключить;

абзац пятый изложить в следующей редакции:

«полное наименование в соответствии с наименованием, приведенным в договоре с иностранным привлеченным лицом (для иностранного привлеченного лица, являющегося иностранным банком (не являющимся участником системы СВИФТ) или иной иностранной финансовой организацией).»;

абзац первый подпункта 3.3 изложить в следующей редакции:

«По показателю «Регистрационный номер кредитной организации (порядковый номер ее филиала)»»;



в подпункте 3.4 второе предложение исключить;

в подпункте 3.5 второе предложение исключить;

в подпункте 3.6 второе предложение исключить;

в пункте 4:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«По показателю «Код поручения» указывается код поручения согласно заключенному договору с привлеченным лицом, согласно договору с иностранным привлеченным лицом:»;

абзац четвертый изложить в следующей редакции:

««3 – одновременно поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» – в случае если на основании договора привлеченному лицу поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации и обновление информации, иностранному привлеченному лицу поручено проведение идентификации иностранного клиента, представителя иностранного клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца и обновление информации об иностранных клиентах, о представителях иностранных клиентов, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах.»;

пункт 5 изложить в следующей редакции:

«5. По показателям «Номер договора», «Дата заключения договора» и «Дата расторжения договора» отчета по форме 0420510 указываются соответственно номер, дата заключения и дата расторжения договора с привлеченным лицом, договора с иностранным привлеченным лицом.

При отсутствии номера договора с привлеченным лицом, номера договора с иностранным привлеченным лицом по показателю «Номер договора» указывается значение «б/н» (без номера).

При представлении информации о заключении договора с привлеченным лицом, договора с иностранным привлеченным лицом по показателю «Дата расторжения договора» информация не указывается. При представлении информации о расторжении договора с привлеченным лицом,

договора с иностранным привлеченным лицом одновременно с показателем «Дата расторжения договора» должен быть заполнен показатель «Дата заключения договора»»;

пункт 7 изложить в следующей редакции:

«7. По группе аналитических признаков «Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» указывается идентификатор заключенного управляющей компанией договора с привлеченным лицом, договора с иностранным привлеченным лицом. Значение указанного идентификатора, позволяющее выделить один договор из других договоров, отраженных в отчете по форме 0420510, формируется управляющей компанией самостоятельно.»

1.1.1.20. Графу 2 строки 4 таблицы «Сведения о лице, подписавшем отчетность (уполномоченном лице специализированного депозитария)» отчета по форме 0420511 «Отчет о сделках, проведенных с отклонением от рыночных цен» изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного лица специализированного депозитария, подписавшего отчетность».

1.1.1.21. В отчете по форме 0420512 «Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации»:

в заголовочной части слово «Квартальная» заменить на слово «Годовая»;

графу 2 строки 9 изложить в следующей редакции: «Удержано вознаграждение управляющей компании»;

графу 2 строки 4 таблицы «Сведения о лице, подписавшем отчетность (уполномоченном лице специализированного депозитария)» изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного лица специализированного депозитария, подписавшего отчетность».

1.1.1.22. В Порядке и сроках составления отчета по форме 0420512 «Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации»:

абзац второй пункта 1 изложить в следующей редакции:

«Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений составляется управляющей компанией за каждый календарный год (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода. Последний отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений составляется управляющей компанией за отчетный период, в котором договор доверительного управления средствами пенсионных накоплений с Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации (далее – договор доверительного управления) расторгнут (прекращен).»;

в абзаце двенадцатом пункта 4 слова «(для отчета за IV квартал)» исключить;

абзац тринадцатый исключить.

1.1.1.23. В отчете по форме 0420513 «Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации»:

в заголовочной части слово «Квартальная» заменить на слово «Годовая»;

графу 2 строки 4 таблицы «Сведения о лице, подписавшем отчетность (уполномоченном лице специализированного депозитария)» изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного лица специализированного депозитария, подписавшего отчетность».

1.1.1.24. В Порядке и сроках составления отчета по форме 0420513 «Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации»:

абзац второй пункта 1 изложить в следующей редакции:

«Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений составляется управляющей компанией за каждый календарный год (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода. Последний отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений составляется управляющей компанией за отчетный период, в котором договор доверительного управления средствами пенсионных накоплений с Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации (далее – договор доверительного управления) расторгнут (прекращен).»;

абзац семнадцатый пункта 4 исключить.

1.1.1.25. В отчете по форме 0420514 «Расчет собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов»:

графу 2 строки 10 подраздела 3 таблицы «Расшифровки активов, принятых к расчету собственных средств» изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) оценщика, составившего отчет об оценке»;

графу 2 строки 32 таблицы «Расшифровки обязательств, принятых к расчету собственных средств» изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии)».

1.1.1.26. В Порядке и сроках составления отчета по форме 0420514 «Расчет собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов»:

после пункта 4 дополнить пунктом 4<sup>1</sup> следующего содержания:

«4<sup>1</sup>. В разделе I «Параметры расчета собственных средств» по показателю «Отчетная дата» указывается отчетная дата, по состоянию на которую составляется Расчет собственных средств.»;

в абзаце восьмом пункта 7 слово «предусматривает» заменить словом «предусматривают»;

в пункте 8:

после абзаца двадцатого дополнить абзацем следующего содержания:

«по показателю «Адрес должника в пределах места нахождения должника» в подразделе 4 – адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица;»;

в абзаце двадцать первом слово «последнее –» исключить.

1.1.1.27. В Порядке и сроках составления отчета по форме 0420515 «Сведения об утверждении уполномоченным органом акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов повестки дня, содержащей вопрос о назначении аудиторской организации»:

в пункте 2:

в абзаце втором слово «последнее –» исключить;

в абзаце пятом слова «реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов, который ведет саморегулируемая организация аудиторов в соответствии с частью 2 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (далее – реестр аудиторов и аудиторских организаций)» заменить словами «едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ)»;

в абзаце шестом слова «листом записи единого государственного реестра юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) (свидетельством о государственной регистрации юридического лица)» заменить словом «ЕГРЮЛ»;

в абзаце восьмом после слова «организаций» дополнить словами «саморегулируемой организации аудиторов, который в соответствии с частью 2 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» ведет саморегулируемая организация аудиторов»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«Сведения по показателям отчета по форме 0420515 отражаются в отношении каждой аудиторской организации, информация о которой

включена в повестку дня общего собрания акционеров (участников), заседания совета директоров (наблюдательного совета), содержащую вопрос о назначении аудиторской организации, или о назначении которой принято решение единственным участником (акционером) акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании).».

1.1.1.28. Абзац пятый пункта 2 Порядка и сроков составления отчета по форме 0420516 «Сведения об аудиторской проверке отчетности акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» изложить в следующей редакции:

«по показателю «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) аудиторской организации» – основной регистрационный номер записи (далее – ОРНЗ) аудиторской организации в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов, который в соответствии с частью 2 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» ведет саморегулируемая организация аудиторов (далее – реестр аудиторов и аудиторских организаций);».

1.1.1.29. В Порядке и сроках составления отчета по форме 0420521 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании»:

в абзаце третьем пункта 4:

слова «пунктами 1 и 2 Указания Банка России от 28 мая 2003 года № 1283-У «О порядке установления Банком России учетных цен на аффинированные драгоценные металлы» заменить словами «абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях»»;

сноску 2 исключить.

1.1.1.30. В заголовочной части отчета по форме 0420522 «Отчет о доходах и расходах акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании» слова «Месячная (Годовая)» заменить на слово «Квартальная».

1.1.1.31. В Порядке и сроках составления отчета по форме 0420522 «Отчет о доходах и расходах акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании»:

абзац второй пункта 1 изложить в следующей редакции:

«Отчет о доходах и расходах составляется нарастающим итогом с начала года по состоянию на последний календарный день первого квартала, первого полугодия, 9 месяцев, года включительно (далее – отчетный период).»;

в абзаце третьем пункта 5:

слова «пунктами 1 и 2 Указания Банка России от 28 мая 2003 года № 1283-У «О порядке установления Банком России учетных цен на аффинированные драгоценные металлы» заменить словами «абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях»;

сноску 2 исключить.

1.1.1.32. В отчете по форме 0420523 «Сведения о показателях операционной надежности управляющей компании и применяемых ею информационных технологиях»:

после строки 3.1 дополнить строкой 3.2 следующего содержания:

« 

3.2		Тип значения показателя	dim-int:TipZnacheniyaPokazatelyaAxis
-----	--	-------------------------	--------------------------------------

 »;

после строки 4.1 дополнить строкой 4.2 следующего содержания:

« 

4.2		Тип значения показателя	dim-int:TipZnacheniyaPokazatelyaAxis
-----	--	-------------------------	--------------------------------------

 »;

после строки 5.1 дополнить строкой 5.2 следующего содержания:

« 

5.2		Тип значения показателя	dim-int:TipZnacheniyaPokazatelyaAxis
-----	--	-------------------------	--------------------------------------

 »;

графу 2 строки 9 изложить в следующей редакции: «ТИН»;

строку

« 

Раздел VI. Сведения об облачных решениях, предоставляемых поставщиками услуг			
--	--	--	--

 »

изложить в следующей редакции:

« 

Раздел VI. Сведения об аутсорсинге ИС и (или) облачных решениях
---

 »;

графу 2 строки 17 изложить в следующей редакции:

«Код функциональности (возможностей), получаемой (получаемых) отчитывающейся организацией в рамках облачных решений»;

графу 3 строк 17.3, 18.3, 19.3, 20.3, 21.3, 22.3, 23.3, 24.3, 25.3 изложить в следующей редакции:

«Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) поставщика услуг аутсорсинга ИС или оператора центра обработки данных»;

графу 2 строки 18 изложить в следующей редакции:

«Код категории аутсорсинга ИС и (или) облачных решений»;

графу 2 строки 21 изложить в следующей редакции: «TIN»;

графу 2 строки 23 изложить в следующей редакции:

«Информация о наличии соглашения, определяющего требования, предъявляемые к уровню качества предоставляемых сервисов, между отчитывающейся организацией и поставщиком услуг аутсорсинга ИС или оператором центра обработки данных»;

графу 2 строки 24 изложить в следующей редакции:

«Параметры надежности и отказоустойчивости, согласованные между отчитывающейся организацией и поставщиком услуг аутсорсинга ИС или оператором центра обработки данных»;

после строки 25.4 дополнить строкой:

« 

26	Примечание		nfo-dic:Primechanie
----	------------	--	---------------------

 ».

1.1.1.33. В Порядке и сроках составления отчета по форме 0420523 «Сведения о показателях операционной надежности управляющей компании и применяемых ею информационных технологиях»:

в пункте 3:

в абзаце втором слово «третьим» заменить словом «седьмым»;

в абзаце третьем слово «вторым» заменить словом «шестым»;



в абзаце четвертом слово «четвертым» заменить словом «восьмым»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«Показатели, указанные в абзацах втором – четвертом настоящего пункта, указываются по группе аналитических признаков «Тип значения показателя» в разрезе аналитических признаков, предусмотренных в части II настоящего приложения:

«Сигнальное значение» – значение, определенное в соответствии с абзацем вторым пункта 1.3 Положения Банка России № 779-П;

«Контрольное значение» – значение, определенное в соответствии с абзацем третьим пункта 1.3 Положения Банка России № 779-П.»;

в абзаце пятом пункта 4 слова ««Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации (или его аналог) в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN)»» заменить на слово «TIN»;

в абзаце первом пункта 6 слово «втором» заменить словом «седьмым»;

пункт 7 изложить в следующей редакции:

«7. В разделе VI «Сведения об аутсорсинге ИС и (или) облачных решениях» указываются сведения о применении управляющей компанией аутсорсинга функций, операций, услуг, процессов и (или) этапов процессов, связанных с размещением, хранением и иной обработкой информации с использованием информационных систем и их компонентов (далее – аутсорсинг ИС), предоставляемого поставщиками услуг аутсорсинга ИС и (или) облачных решений, предоставляемых операторами центра обработки данных, предусмотренными абзацем шестым пункта 1.4 Положения Банка России № 779-П, в рамках технологических процессов, обеспечивающих деятельность в сфере финансовых рынков, воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к событиям операционного риска.

Информация по показателям раздела VI раскрывается в разрезе кода технологического процесса, указанного в пункте 2 настоящего Порядка, кода технологического участка, указанного в пункте 4 настоящего Порядка,

полного наименования (полного фирменного наименования) или фамилии, имени, отчества (при наличии) поставщика услуг аутсорсинга ИС или оператора центра обработки данных, оказывающего услуги управляющей компании, и идентификаторов автоматизированных систем и приложений. Значение идентификатора автоматизированных систем и приложений, позволяющее выделить одни автоматизированные системы и приложения из других автоматизированных систем и приложений, отраженных в разделе VI отчета по форме 0420523, формируется управляющей компанией самостоятельно.

7.1. По показателю «Код функциональности (возможностей), получаемой (получаемых) отчитывающейся организацией в рамках облачных решений» указывается один из следующих кодов функциональности (возможностей), получаемой (получаемых) управляющей компанией в рамках облачных решений, в соответствии со значениями отдельных показателей для формирования отчета по форме 0420523 части III настоящего приложения:

«ФПр» – функциональность приложений (предоставляет управляющей компании возможность использовать приложения оператора центра обработки данных);

«ФИИ» – функциональность информационной инфраструктуры (предоставляет управляющей компании возможность получать и использовать вычислительные ресурсы, ресурсы для хранения данных или сетевые ресурсы);

«ФПл» – функциональность платформы (предоставляет управляющей компании возможность использовать приложения, созданные или приобретенные ею, с использованием одного или нескольких языков программирования и одной или более сред выполнения, поддерживаемых оператором центра обработки данных).

Для поставщика услуг аутсорсинга ИС показатель «Код функциональности (возможностей), получаемой (получаемых) отчитывающейся организацией в рамках облачных решений» не заполняется.

7.2. По показателю «Код категории аутсорсинга ИС и (или) облачных решений» указывается один из следующих кодов категории аутсорсинга ИС и (или) облачных решений в соответствии со значениями отдельных показателей для формирования отчета по форме 0420523 части III настоящего приложения:

«ОИ» – для аутсорсинга ИС и (или) облачных решений, в которых управляющей компании предоставляются возможности, связанные со взаимодействием в реальном времени и совместной работой;

«Вычисления» – для аутсорсинга ИС и (или) облачных решений, в которых управляющей компании предоставляются возможности, связанные с получением и использованием вычислительных ресурсов, необходимых для развертывания и выполнения прикладного программного обеспечения;

«ХД» – для аутсорсинга ИС и (или) облачных решений, в которых управляющей компании предоставляются возможности, связанные с предоставлением и использованием ресурсов для хранения данных;

«ИИ» – для аутсорсинга ИС и (или) облачных решений, в которых управляющей компании предоставляются возможности, связанные с функциональностью информационной инфраструктуры);

«Сеть» – для аутсорсинга ИС и (или) облачных решений, в которых управляющей компании предоставляются возможности, связанные с транспортной связностью, и связанные с ней сетевые возможности;

«Платформа» – для аутсорсинга ИС и (или) облачных решений, в которых управляющей компании предоставляются возможности, связанные с функциональностью платформы;

«ППО» – для аутсорсинга ИС и (или) облачных решений, в которых управляющей компании предоставляются возможности, связанные с функциональностью автоматизированных систем и приложений);

«БД» – для аутсорсинга ИС и (или) облачных решений, в которых управляющей компании предоставляются возможности, связанные с

функциональностью базы данных, где установка и обслуживание баз данных выполняются поставщиком услуг аутсорсинга ИС или облачных решений;

«Иное» – иная категория аутсорсинга ИС или облачных решений.

7.3. По показателю «Адрес места фактического нахождения центра обработки данных, предоставляющего услуги отчитывающейся организации» указывается адрес центра обработки данных в пределах места нахождения центра обработки данных, указанный в едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ), или адрес места фактического нахождения центра обработки данных, определяемый основным местом ведения деятельности центра обработки данных, в случае если он не совпадает с адресом места нахождения, указанным в ЕГРЮЛ.

Для поставщика услуг аутсорсинга ИС показатель «Адрес места фактического нахождения центра обработки данных, предоставляющего услуги отчитывающейся организации» не заполняется.

7.4. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – резидента, являющегося поставщиком услуг аутсорсинга ИС или оператором центра обработки данных.

7.5. По показателю «TIN» указывается TIN поставщика услуг аутсорсинга ИС или оператора центра обработки данных, являющегося нерезидентом.

7.6. По показателю «Сведения о наличии у центра обработки данных сертификации» указывается уровень сертификации центра обработки данных на соответствие требованиям, предъявляемым к уровню качества предоставляемых сервисов (SLA) центром обработки данных и требованиям к инфраструктуре центра обработки данных. В случае если центр обработки данных не проходил сертификацию, указывается значение «Отсутствует».

Для поставщика услуг аутсорсинга ИС показатель «Сведения о наличии у центра обработки данных сертификации» не заполняется.

7.7. По показателю «Информация о наличии соглашения, определяющего требования, предъявляемые к уровню качества предоставляемых сервисов, между отчитывающейся организацией и поставщиком услуг аутсорсинга ИС или оператором центра обработки данных» в случае наличия соглашения, определяющего требования, предъявляемые к уровню качества предоставляемых сервисов, между управляющей компанией и поставщиком услуг аутсорсинга ИС или оператором центра обработки данных (далее – соглашение) указывается значение «Да».

В ином случае указывается значение «Нет».

7.8. По показателю «Параметры надежности и отказоустойчивости, согласованные между отчитывающейся организацией и поставщиком услуг аутсорсинга ИС или оператором центра обработки данных» в случае наличия соглашения указываются параметры надежности и отказоустойчивости, предусмотренные соглашением.

7.9. По показателю «Информация об автоматизированных системах и приложениях» указываются сведения об автоматизированных системах и приложениях, применяемых управляющей компанией в рамках аутсорсинга ИС и (или) облачных решений при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков, учет которых осуществляется в соответствии с абзацем четвертым пункта 1.4 Положения Банка России № 779-П.

7.10. По группе аналитических признаков «Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) поставщика услуг аутсорсинга ИС или оператора центра обработки данных» указывается полное наименование поставщика услуг аутсорсинга ИС или оператора центра обработки данных (для некоммерческой организации), или полное фирменное наименование оператора центра обработки данных (для коммерческой организации), или фамилия, имя, отчество (при наличии) (для индивидуального предпринимателя) поставщика услуг аутсорсинга ИС или оператора центра обработки данных.

7.11. В случае если управляющая компания не применяет аутсорсинг ИС и облачные решения, показатели раздела 6, указанные в пункте 7 настоящих Порядка и сроков, не заполняются, а по показателю «Примечание» указывается значение «Управляющая компания не применяет аутсорсинг ИС и облачные решения в рамках технологических процессов, обеспечивающих деятельность в сфере финансовых рынков, воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к инциденту операционной надежности».

В иных случаях показатель «Примечание» не заполняется.».

1.1.1.34. В таблице «Сведения о лице, подписавшем отчетность (уполномоченном лице управляющего ипотечным покрытием, уполномоченном лице специализированного депозитария)» отчета по форме «Отчет управляющего ипотечным покрытием»:

графу 2 строки 2 изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного лица управляющего ипотечным покрытием»;

графу 2 строки 4 изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) уполномоченного лица специализированного депозитария ипотечного покрытия».

1.1.1.35. Дополнить отчетом по форме 0420528 «Уведомление о возложении на специализированный депозитарий исполнения обязанностей, предусмотренных пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах), а также о прекращении их исполнения» и Порядком и сроками составления отчета по форме 0420528 «Уведомление о возложении на специализированный депозитарий исполнения обязанностей, предусмотренных пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах), а также о прекращении их исполнения» в редакции приложения 2 к настоящему Указанию.

1.1.1.36. Дополнить отчетом по форме 0420529 «Сведения об аффилированных лицах управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» и Порядком и сроками составления отчета по форме 0420529 «Сведения об аффилированных лицах управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» в редакции приложения 3 к настоящему Указанию.

1.1.1.37. Дополнить отчетом по форме 0420530 «Отчет об операциях с денежными средствами управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда» и Порядком и сроками составления отчета по форме 0420530 «Отчет об операциях с денежными средствами управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда» в редакции приложения 4 к настоящему Указанию.

1.1.2. В части II:

1.1.2.1. В отчете по форме 0420501 «Общие сведения об управляющей компании)»:

разделы VII, VIII, IX и X признать утратившими силу;

строку

« **Раздел XI. Сведения об иных видах деятельности, осуществляемых управляющей компанией на основании лицензии управляющей компании** »

изложить в следующей редакции:

« **Раздел 2. Сведения об иных видах деятельности, осуществляемых управляющей компанией на основании лицензии управляющей компании** »;  
строку

« **Раздел XII. Сведения об имуществе, в отношении которого управляющая компания оказывает услуги на основании лицензии управляющей компании** »

изложить в следующей редакции:

« **Раздел 3. Сведения об имуществе, в отношении которого управляющая компания оказывает услуги на основании лицензии управляющей компании** »;  
строку 6.1 изложить в следующей редакции:

«	6.1	Совокупная стоимость чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, инвестирование которых осуществляет управляющая компания на основании договоров с Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации	mem-int:SovStoChistAktivVKotInvSredPenNakKotOsUprKomNOsDogSPenFRFMember	»;
---	-----	--	---	----

строку 6.2 изложить в следующей редакции:

«	6.2	Совокупная стоимость чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, инвестирование которых осуществляет управляющая компания на основании договоров по размещению средств пенсионных резервов и (или) инвестированию средств пенсионных накоплений негосударственными пенсионными фондами через управляющую компанию	mem-int:SStChisAVKInvSrPNInvKOsUKNODPRsrPrezIliInvSrPNakNegPFChzUKMember	»;
---	-----	---	--	----

строку 6.3 изложить в следующей редакции:

«	6.3	Совокупная рыночная стоимость пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов, размещение которых осуществляет управляющая компания на основании договоров по размещению средств пенсионных резервов и (или) инвестированию средств пенсионных накоплений негосударственными пенсионными фондами через управляющую компанию	mem-int:SRyStPrezNPFRazKOsUKNOsnDogPRazsrPrezIliInvSrPNakNegPFChUKMember	»;
---	-----	---	--	----

строку 6.4 изложить в следующей редакции:

«	6.4	Совокупный размер инвестиционных портфелей, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания на	mem-int:SRInvPDovUKOsUKNOsDOIVDOsUKomNOsLitseNODPDovUInvFPIInvFINPFMember	»;
---	-----	--	---	----



	основании договоров 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	
--	---	--

строки 6.5 – 6.10 исключить;

строку

« **Раздел XIII. Сведения о вознаграждении управляющей компании** »

изложить в следующей редакции:

« **Раздел 4. Сведения о вознаграждении управляющей компании** ».

1.1.2.2. Графу 3 строки 4.7 отчета по форме 0420503 «Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд)»

изложить в следующей редакции:

«Расходы, возмещаемые акционерному обществу и регистратору, связанные с исполнением ими обязанностей по направлению владельцам ценных бумаг добровольного (обязательного) предложения, требования о выкупе ценных бумаг, предусмотренных Федеральным законом от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», пропорционально доле ценных бумаг, приобретаемых за счет имущества Фонда».

1.1.2.3. В отчете по форме 0420504 «Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда (инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)»:

строки 1 – 1.2 исключить;

после строки 3.3 дополнить строками 3<sup>1</sup>-3<sup>2</sup>.1 следующего содержания:

« Подраздел 1.2. Сведения о количестве уникальных владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов

3 <sup>1</sup>	Вид счета		dim-int:VidSchetaAxis
3 <sup>1.1</sup>		Индивидуальные инвестиционные счета	mem-int:IndivInvestSchetaMember
Подраздел 1.3. Сведения о количестве владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда и количестве принадлежащих им инвестиционных паев, учитываемых на индивидуальных инвестиционных счетах			
3 <sup>2</sup>	Вид счета		dim-int:VidSchetaAxis
3 <sup>2.1</sup>		Индивидуальные инвестиционные счета	mem-int:IndivInvestSchetaMember

».

1.1.2.4. Графу 3 строки 2.7 раздела III отчета по форме 0420505 «Отчет о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (составляющим паевой инвестиционный фонд)» изложить в следующей редакции:

«Расходы, возмещаемые акционерному обществу и регистратору, связанные с исполнением ими обязанностей по направлению владельцам ценных бумаг добровольного (обязательного) предложения, требования о выкупе ценных бумаг, предусмотренных Федеральным законом от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», пропорционально доле ценных бумаг, приобретаемых за счет имущества Фонда».

1.1.2.5. В отчете по форме 0420523 «Сведения о показателях операционной надежности управляющей компании и применяемых ею информационных технологиях»:

после строки 2.3 дополнить строками 2<sup>1</sup>-2<sup>1.2</sup> следующего содержания:

«

2 <sup>1</sup>	Тип значения показателя		dim-int:TipZnacheniyaPokazatelyaAxis
2 <sup>1.1</sup>		Контрольное значение	mem-int:KontrolnoeZnachenieMember
2 <sup>1.2</sup>		Сигнальное значение	mem-int:SignalnoeZnachenieMember

»;

строку

«

Раздел VI. Сведения об облачных решениях, предоставляемых поставщиками услуг
--

»

изложить в следующей редакции:

« 

Раздел VI. Сведения об аутсорсинге ИС и (или) облачных решениях
---

 ».

1.1.2.6. Дополнить отчетом по форме 0420529 «Сведения об аффилированных лицах управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов»:

«Отчет по форме 0420529 «Сведения об аффилированных лицах управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
<b>Реквизиты аффилированных лиц отчитывающейся организации</b>			
1	Вид документа, удостоверяющего личность		dim-int:VidDokUdLAxis
1.1		21	mem-int:PaspGrRFMember
1.2		27	mem-int:SvRozhdMember
1.3		31	mem-int:DokUdInGrMember
1.4		99	mem-int:InDokMember
<b>Сведения об основаниях аффилированности и взаимосвязях аффилированных лиц в группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация</b>			
2	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.1		Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	mem-int:UpravlKompMember

1.1.2.7. Дополнить отчетом по форме 0420530 «Отчет об операциях с денежными средствами управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда» следующего содержания:

«Отчет по форме 0420530 «Отчет об операциях с денежными средствами управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
<p>Раздел 1. Операции, совершенные с использованием банковских счетов управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда</p> <p>Подраздел 1.1. Виды и суммы операций, совершенных по банковским счетам управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда</p> <p>Раздел 2. Операции, проведенные через кассу управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда</p> <p>Подраздел 2.1. Виды и суммы операций, проведенных через кассу управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда</p>			
1	Статус и типы клиентов отчитывающей организации по операциям с денежными средствами		dim-int:Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstvaAxis
1.1		Операции с нерезидентами – физическими лицами	mem-int:Operaczii_NeRezydent_FLMember
1.2		Операции с нерезидентами – юридическими лицами	mem-int:Operaczii_NeRezydent_YULMember
1.3		Операции с неустановленными лицами	mem-int:Operaczii_NeustLiczaMember
1.4		Операции с резидентами – индивидуальными предпринимателями	mem-int:Operaczii_Rezydent_IPMember
1.5		Операции с резидентами – физическими лицами	mem-int:Operaczii_Rezydent_FLMember
1.6		Операции с резидентами – юридическими лицами	mem-int:Operaczii_Rezydent_YULMember
<p>Раздел 1. Операции, совершенные с использованием банковских счетов управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда</p>			

Подраздел 1.2. Структура операций с нерезидентами, совершенных по банковским счетам управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, по странам нерезидентов – клиентов управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда

2	Типы нерезидентов-клиентов отчитывающейся организации по операциям с денежными средствами		dim-int:YUL_FL_NeRezident_Klient_NFOAxis
2.1		Физические лица	mem-int:FLMember
2.2		Юридические лица	mem-int:YULMember

».

1.1.3. В части III:

1.1.3.1. Таблицу отчета по форме 0420501 «Общие сведения об управляющей компании» исключить.

1.1.3.2. В отчете по форме 0420523 «Сведения о показателях операционной надежности управляющей компании и применяемых ею информационных технологиях»:

строку

« 

Раздел VI. Сведения об облачных решениях, предоставляемых поставщиками услуг
--

 »

изложить в следующей редакции:

« 

Раздел VI. Сведения об аутсорсинге ИС и (или) облачных решениях
---

 »;

графу 2 строки 2 изложить в следующей редакции:

«Код категории аутсорсинга ИС и (или) облачных решений»;

графу 3 строки 2.3 изложить в следующей редакции: «ИИ»;

после строки 2.8 дополнить строкой 2.9:

« 

2.9		Иное	mem-int:Inoe_Member
-----	--	------	---------------------

 »;

графу 2 строки 3 изложить в следующей редакции:

«Код функциональности (возможностей), получаемой (получаемых) отчитывающейся организацией в рамках облачных решений».

1.1.3.3. Дополнить отчетом по форме 0420529 «Сведения об аффилированных лицах управляющей компании инвестиционных фондов,

паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» следующего содержания:

«Отчет по форме 0420529 «Сведения об аффилированных лицах управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов»

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
<b>Сведения об основаниях аффилированности и взаимосвязях аффилированных лиц в группе лиц, к которой принадлежит отчитываемая организация</b>			
1	Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитываемая организация		nfo-dic:Kod_osnov_prinadl_k_gruppe_licz2Enumerator
1.1		ГЛ1	mem-int:Org_iFL_iliYUL_esli_50procz_golosMember
1.2		ГЛ2	mem-int:Org_iFL_osushh_funkcz_edin_isp_organa_OrgMember
1.3		ГЛ3	mem-int:Org_iFL_davat_rasporyazh_OrgMember
1.4		ГЛ4	mem-int:Org_iFL_po_egoPredl_naznach_EdIspOrgOrgMember
1.5		ГЛ5	mem-int:Org_iFL_poPredl_izbrBolee50proczKolleg_OrgMember
1.6		ГЛ6	mem-int:XozOb_odnim_iz_kot_yavl_klirOrg_bo150prKolIFLMember
1.7		ГЛ8-1	mem-int:GL8_1_ch1st9FZMember
1.8		ГЛ8-2	mem-int:GL8_2_ch1st9FZMember
1.9		ГЛ8-3	mem-int:GL8_3_ch1st9FZMember
1.10		ГЛ8-4	mem-int:GL8_4_ch1st9FZMember
1.11		ГЛ8-5	mem-int:GL8_5_ch1st9FZMember
1.12		ГЛ8-6	mem-int:GL8_6_ch1st9FZMember
1.13		ГЛ8-7	mem-int:GL8_7_ch1st9FZMember
1.14		ГЛ8-9	mem-int:GL8_9_ch1st9FZMember
1.15		ГЛ9	mem-int:Org_FL_YULp1do8ch1st9FZ_O_zashh_konkurMember

1	2	3	4
2	A1-1		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_1Enumerator
2.1		Да	mem-int:DaMember
3	A1-2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_2Enumerator
3.1		Да	mem-int:DaMember
4	A1-3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_3Enumerator
4.1		Да	mem-int:DaMember
5	A2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A2Enumerator
5.1		Да	mem-int:DaMember
6	A3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A3Enumerator
6.1		Да	mem-int:DaMember
7	A4		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A4Enumerator
7.1		Да	mem-int:DaMember
8	Тип аффилированного лица		nfo-dic:tiplizcenumerator
8.1		Физическое лицо	mem-int:fizichskoeliczomember
8.2		Юридическое лицо	mem-int:yulmember

1.1.3.4. Дополнить отчетом по форме 0420530 «Отчет об операциях с денежными средствами управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда» следующего содержания:

«Отчет по форме 0420530 «Отчет об операциях с денежными средствами управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда»

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
	Код основного вида деятельности		nfo-dic:Kod_Osn_Vid_DeyatEnumerator
1.1		020 – управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда	mem-int:K020Member

2	Коды иных видов деятельности		nfo-dic:Kod_Inye_Vid_DeyatEnumerator2
2.1		091 – страховая организация (за исключением страховых медицинских организаций, осуществляющих деятельность исключительно в сфере обязательного медицинского страхования)	mem-int:K091Member
2.2		000 – код для иных видов деятельности	mem-int:K000Member
3	Признак нулевого отчета		nfo-dic:PriznakNulevogoOtchetaEnumerator
3.1		Значения показателей отсутствуют в отчете	mem-int:ZnachPokOtsMember

».

1.1.4. В части IV:

1.1.4.1. В таблице «Сопроводительная информация к отчетности»:

графу 2 строки 5 изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) должностного лица, ответственного за предметную область отчетности»;

графу 2 строки 6 изложить в следующей редакции:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, подписавшего отчетность»;

1.1.4.2. Таблицу «Значения отдельных показателей для формирования показателей сопроводительной информации к отчетности» дополнить строками 1.27-1.28 следующего содержания:

«

1.27		0420528	mem-int:OKUD0420528Member
1.28		0420529	mem-int:OKUD0420529Member

».

1.1.4.3. В Порядке и сроках составления сопроводительной информации к отчетности:

в абзаце первом пункта 4 и пункте 5 слово «последнее →» исключить;

абзац шестой пункта 6 изложить в следующей редакции:



«по показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) акционерного инвестиционного фонда» – идентификационный номер налогоплательщика акционерного инвестиционного фонда в соответствии с документом, подтверждающим постановку на учет (снятие с учета) в налоговом органе;»;

абзац четвертый пункта 7 изложить в следующей редакции:

«по показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) управляющей компании» – идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) управляющей компании в соответствии с документом, подтверждающим постановку на учет (снятие с учета) в налоговом органе;».

1.2. В приложении 2:

1.2.1. Пункт 2 изложить в следующей редакции:

«2. Отчетность представляется в Банк России управляющей компанией в форме электронного документа в порядке, установленном Указанием Банка России от 3 сентября 2024 года № 6836-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также о порядке и сроках направления уведомления об использовании личного кабинета и уведомления об отказе от использования личного кабинета» (далее – Указание Банка России № 6836-У).»;

сноску 1 к пункту 2 изложить в следующей редакции:

«Зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2024 года, регистрационный № 79699.».

1.2.2. В пункте 4:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«Отчетность представляется в Банк России подписанной уполномоченным лицом акционерного инвестиционного фонда

(управляющей компании) в соответствии с абзацем третьим пункта 1.1 Указания Банка России № 6836-У.»;

сноску 1 к абзацу первому исключить;

после абзаца первого дополнить абзацем следующего содержания:

«Отчетность, для которой установлен одинаковый срок представления в Банк России в соответствии с пунктом 6 настоящего приложения, формируется перед отправкой в один файл в соответствии с пунктом 1.3 Указания Банка России № 6836-У.»;

в абзаце втором после слова «отчетности» дополнить словами «(за исключением отчетности по форме 0420530)»;

в абзаце третьем слово «первом» заменить словом «втором».

1.2.3. В пункте 6:

подпункт 6.1 изложить в следующей редакции:

«Отчет по форме 0420501 «Общие сведения об управляющей компании» (далее – общие сведения об управляющей компании) – ежемесячно не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца.»;

подпункты 6.8 и 6.9 изложить в следующей редакции:

«6.8. Отчет по форме 0420508 «Отчет об инвестировании накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих» (далее – отчет об инвестировании накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих) – ежегодно не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного года.

6.9. Отчет по форме 0420509 «Отчет о доходах от инвестирования накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих» (далее – отчет о доходах от инвестирования накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих) – ежегодно не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного года.»;

подпункты 6.12 и 6.13 изложить в следующей редакции:

«6.12. Отчет по форме 0420512 «Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации» (далее – отчет об инвестировании средств

пенсионных накоплений Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации) – ежегодно не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного года.

6.13. Отчет по форме 0420513 «Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации» (далее – отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации) – ежегодно не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного года.»;

в подпункте 6.16:

абзацы шестой и седьмой изложить в следующей редакции:

«Если отчет по форме 0420516 представляется акционерным инвестиционным фондом (управляющей компанией) в случае получения аудиторского заключения (за исключением аудиторского заключения о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения о годовой консолидированной финансовой отчетности), к отчету по форме 0420516 должно прилагаться полученное акционерным инвестиционным фондом (управляющей компанией) такое аудиторское заключение (с прилагаемой к нему отчетностью, в отношении которой оно составлено) в виде электронного документа, подписанного в соответствии с абзацем третьим пункта 1.1 Указания Банка России № 6836-У.

В случае получения акционерным инвестиционным фондом (управляющей компанией) иного документа в соответствии со стандартами аудиторской деятельности, предусмотренными частью 2 статьи 5 Федерального закона от 27 июля 2010 года № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности», такой документ (с прилагаемой к нему отчетностью, в отношении которой он составлен), подписанный в соответствии с абзацем третьим пункта 1.1 Указания Банка России № 6836-У, представляется в Банк России не позднее 5 рабочих дней после дня его получения акционерным инвестиционным фондом (управляющей компанией).»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«Файл аудиторского заключения или иного документа в соответствии со стандартами аудиторской деятельности должен иметь следующее наименование до расширения:

«AudZakl\_<ИНН>\_<X>\_<ГОД>\_<У>», где:

<ИНН> – идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании);

<X> – вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке, согласно присваиваемым кодам: bfo – бухгалтерская финансовая отчетность, kfo – консолидированная финансовая отчетность, fo – финансовая отчетность;

<ГОД> – год составления отчетности, подлежащей аудиторской проверке;

<У> – отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудиторской организацией составлено аудиторское заключение или иной документ в соответствии со стандартами аудиторской деятельности, согласно присваиваемым кодам: 12 – год, 9 – девять месяцев, 6 – первое полугодие, 3 – первый квартал, i – иной период.»;

абзац первый подпункта 6.19 изложить в следующей редакции:

«Отчет по форме 0420522 «Отчет о доходах и расходах акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании» (далее – отчет о доходах и расходах) – за отчетный период (первый квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год) нарастающим итогом с начала года по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно в течение 30 календарных дней по окончании отчетного периода.»;

после подпункта 6.24 дополнить подпунктами 6.25-6.27 следующего содержания:

«6.25. Отчет по форме 0420528 «Уведомление о возложении на специализированный депозитарий исполнения обязанностей, предусмотренных пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах), а также о прекращении их

исполнения» – не позднее одного рабочего дня, следующего за датой начала и датой прекращения специализированным депозитарием исполнения обязанностей, предусмотренных пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах».

6.26. Отчет по форме 0420529 «Сведения об аффилированных лицах управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» – ежеквартально, по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября включительно – не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного периода; по состоянию на 31 декабря включительно – не позднее 45 календарных дней со дня окончания отчетного периода.

6.27. Отчет по форме 0420530 «Отчет об операциях с денежными средствами управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда» (далее – отчет по форме 0420530) – ежемесячно в течение 15 рабочих дней после дня окончания отчетного периода.».

1.2.4. Пункт 8 изложить в следующей редакции:

«Управляющие компании, имеющие лицензию на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, показатели оборотной ведомости по счетам бухгалтерского учета, отчета о доходах и расходах, отчета по форме 0420510, отчета по форме 0420523, отчета по форме 0420527, отчета по форме 0420529 не представляют.

В случае если управляющей компанией является страховая организация, имеющая лицензию на осуществление добровольного страхования жизни и лицензию управляющей компании, отчет по форме 0420510, отчет по форме 0420515, отчет по форме 0420516, отчет по форме 0420523, отчет по форме 0420527, отчет по форме 0420529 такой управляющей компанией не представляется.».

1.2.5. В пункте 9:

абзац первый после слов «трех лет» дополнить словами «(за исключением отчета по форме 0420530)»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«В случае выявления управляющей компанией инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда факта представления в Банк России отчета по форме 0420530, содержащего неверные и (или) неактуальные значения показателей, за предыдущие отчетные периоды в течение последних двенадцати календарных месяцев, исправленный отчет по форме 0420530 должен быть направлен в Банк России в течение 15 рабочих дней, следующих за днем выявления указанного факта.»

1.2.6. В абзаце первом пункта 14 после слова «образом» дополнить словами «(в случае если иное не установлено порядком и сроками составления показателей Отчетности)».

1.2.7. Пункт 15 изложить в следующей редакции:

«Понятия «резидент», «нерезидент», «уполномоченный банк» применяются в настоящем Указании в значениях, установленных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»<sup>1</sup>. При этом международная компания, зарегистрированная в порядке инкорпорации в соответствии с подпунктом «б» пункта 1 части 2 статьи 4 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), должна рассматриваться как резидент.»

1.2.8. В пункте 17:

абзац четвертый изложить в следующей редакции:

«Для нерезидентов в отчетности указывается идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации (или его аналог) или иностранного физического лица в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN) (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации

в случае отсутствия у иностранной организации (иностранного физического лица) TIN.»;

во втором предложении абзаца пятого после слов «три нуля» дополнить словами «для юридических лиц или пять нулей для физических лиц»;

в абзаце шестом слова «Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ)» заменить на слова «Федерального закона № 290-ФЗ».

1.2.9. В пункте 19 слово «последнее –» исключить.

1.2.10. Пункт 25 и Таблицу группировки показателей отчетности управляющей компании, счетов бухгалтерского учета и символов отчета о финансовых результатах признать утратившими силу.

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от \_\_\_\_ 202\_ года № ПСД-\_\_) вступает в силу с 1 января 2026 года.

3. Отчеты составляются акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями и представляются в Банк России в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетов за отчетный период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1  
 к Указанию Банка России  
 от \_\_\_\_\_ 202\_ года № \_\_\_\_\_-У  
 «О внесении изменений в Указание Банка России  
 от 5 октября 2022 года № 6292-У»

Форма

**Отчет по форме 0420501**  
**«Общие сведения об управляющей компании»**  
 по состоянию на \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ года

Код формы по ОКУД<sup>1</sup> 0420501  
 Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
<b>Раздел 1. Сведения о количестве работников управляющей компании</b>			
1	Общее количество работников		nfo-dic:KolicRabotnikov
2	Общее количество работников в подразделениях, к функциям которых относится осуществление деятельности управляющей компании		uk-dic:ObshKolRabVPodrPodRazKFunkczKotKotorOtnosOsushDeyatUprKom
3	Общее количество работников управляющей компании в подразделениях, к функциям которых относится осуществление деятельности		uk-dic:ObKolRabUKomVPPKFKKOtnOsDUKomaImKvalAtPKvSpFinRPUIFPIFINPF

<sup>1</sup> Общероссийский классификатор управленческой документации.



1	2	3	4
	управляющей компании, имеющих документ, подтверждающий квалификацию		
<b>Раздел 2. Сведения об иных видах деятельности, осуществляемых управляющей компанией на основании лицензии управляющей компании</b>			
4	Описание вида деятельности		uk-dic:OpisVidaDeyat
4.1		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
4.2		Идентификатор иных видов деятельности	dim-int:ID_InoiVidDeyatTaxis
5	Законодательные основания осуществления вида деятельности		uk-dic:ZakonOsnovOsushhSootvetstvuyushhegoVidaDeyat
5.1		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
5.2		Идентификатор иных видов деятельности	dim-int:ID_InoiVidDeyatTaxis
6	Номер договора		nfo-dic:NomDog
6.1		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
6.2		Идентификатор иных видов деятельности	dim-int:ID_InoiVidDeyatTaxis
6.3		По видам договора	dim-int:PoVidamDogovoraAxis
7	Дата заключения договора		nfo-dic:Data_Zakl_Dog
7.1		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
7.2		Идентификатор иных видов деятельности	dim-int:ID_InoiVidDeyatTaxis
7.3		По видам договора	dim-int:PoVidamDogovoraAxis
8	Полное наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии))		uk-dic:PolnNaim
8.1		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
8.2		Идентификатор иных видов деятельности	dim-int:ID_InoiVidDeyatTaxis
9	Идентификатор контрагента по договору		uk-dic:INN_Snils
9.1		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis

1	2	3	4
9.2		Идентификатор иных видов деятельности	dim-int:ID_InoiVidDeyatTaxis
<b>Раздел 3. Сведения об имуществе, в отношении которого управляющая компания оказывает услуги на основании лицензии управляющей компании</b>			
10	Совокупная стоимость имущества, в отношении которого управляющая компания оказывает услуги на основании лицензии управляющей компании		uk-dic:StoimImushVOtnoshKotorUpravKompOkazSootvetUslug
10.1		По видам имущества, в отношении которого управляющая компания оказывает услуги на основании лицензии управляющей компании	dim-int:PoVImushVOtnoshKotUprKompOktSootvetUslAxis
<b>Раздел 4. Сведения о вознаграждении управляющей компании</b>			
11	Общая сумма вознаграждения, фактически полученного управляющей компанией за отчетный период по заключенным договорам		uk-dic:ObshhayaSummaVoznagrazhdeniyaFaktPoluchUK
11.1		По видам договоров (в части вознаграждения управляющей компании)	dim-int:PoVidamDogovorovOVoznagrazhdeniyaxUpravlyayushhejKompaniiAxis

## **Порядок и сроки составления 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 управляющей компанией инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее – управляющая компания) посредством формирования предусмотренных в нем показателей с учетом пунктов 14–24 приложения 2 к настоящему Указанию.

Общие сведения об управляющей компании составляются за каждый календарный месяц (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно (далее – отчетная дата).

Общие сведения об управляющей компании составляются управляющей компанией до календарного месяца включительно, предшествующего месяцу, в котором аннулирована (прекратила действие) лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами (далее – лицензия управляющей компании).

2. В разделе 1 «Сведения о количестве работников управляющей компании» (далее – раздел 1) отражаются сведения о количестве работников управляющей компании согласно утвержденному штатному расписанию управляющей компании, включая работников, находящихся на отчетную дату в отпуске по беременности и родам, в отпуске по уходу за ребенком, а также временно нетрудоспособных работников.

Работники, временно принятые на работу для осуществления должностных обязанностей работников, находящихся на отчетную дату в отпуске по беременности и родам, в отпуске по уходу за ребенком, а также временно нетрудоспособных работников, в разделе 1 не отражаются.

По показателю «Общее количество работников управляющей компании в подразделениях, к функциям которых относится осуществление

деятельности управляющей компании, имеющих документ, подтверждающий квалификацию» указываются сведения об общем количестве работников управляющей компании в подразделениях, к функциям которых относится осуществление деятельности на основании лицензии управляющей компании, обладающих квалификацией в сфере финансовых рынков, подтвержденной свидетельством о квалификации, выданным центром оценки квалификаций в соответствии с частью 4 статьи 4 Федерального закона от 3 июля 2016 года № 238-ФЗ «О независимой оценке квалификации» и (или) международным сертификатом.

Информация о количестве работников управляющей компании в подразделениях, к функциям которых относится осуществление деятельности на основании лицензии управляющей компании, обладающих квалификацией в сфере финансовых рынков, подтвержденной международным сертификатом, указывается по решению управляющей компании.

3. В разделе 2 «Сведения об иных видах деятельности, осуществляемых управляющей компанией на основании лицензии управляющей компании» указываются сведения об иных видах деятельности, осуществляемых управляющей компанией на основании лицензии управляющей компании в соответствии с пунктом 3 статьи 38 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» за исключением деятельности по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений, средствами пенсионных резервов, паевыми инвестиционными фондами, ипотечным покрытием, инвестиционными резервами акционерных инвестиционных фондов, накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих, собственными средствами (капиталом) и (или) средствами страховых резервов страховщиков.

По показателю «Номер договора» указывается номер договора, заключенного управляющей компанией, на основании которого управляющей компанией осуществляется иная деятельность на основании лицензии управляющей компании (далее – иная деятельность).

По показателю «Дата заключения договора» указывается дата договора, заключенного управляющей компанией, на основании которого управляющей компанией осуществляется иная деятельность.

По показателю «Полное наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии))» указываются полное наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии)) контрагента по договору, заключенному управляющей компанией, на основании которого управляющей компанией осуществляется иная деятельность.

По показателю «Идентификатор контрагента по договору» указывается идентификатор контрагента по договору (для юридических лиц – идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) либо при его отсутствии иной идентификатор, позволяющий однозначно определить юридическое лицо; для физических лиц – страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС) либо при его отсутствии иной идентификатор, позволяющий однозначно определить физическое лицо).

4. В разделе 3 «Сведения об имуществе, в отношении которого управляющая компания оказывает услуги на основании лицензии управляющей компании» отражается совокупная стоимость имущества, в отношении которого управляющая компания оказывает услуги на основании лицензии управляющей компании.

По показателю «Совокупная стоимость имущества, в отношении которого управляющая компания оказывает услуги на основании лицензии управляющей компании» указывается совокупная стоимость имущества, в отношении которого управляющая компания оказывает услуги на основании лицензии управляющей компании, в валюте Российской Федерации.

5. В разделе 4 «Сведения о вознаграждении управляющей компании» отражаются сведения об общей сумме вознаграждения, фактически полученного управляющей компанией за отчетный период по заключенным договорам доверительного управления в разрезе аналитических признаков

группы аналитических признаков «По видам договоров (в части вознаграждения управляющей компании)».

Приложение 2  
к Указанию Банка России  
от \_\_\_\_\_ 202\_ года № \_\_\_\_\_-У  
«О внесении изменений в Указание Банка России  
от 5 октября 2022 года № 6292-У»

Форма

**Отчет по форме 0420528**

**«Уведомление о возложении на специализированный депозитарий исполнения обязанностей, предусмотренных пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах), а также о прекращении их исполнения »**

Код формы по ОКУД<sup>1</sup> 0420528  
Нерегулярная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование специализированного депозитария		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) специализированного депозитария		nfo-dic:INN

<sup>1</sup> Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
2.1		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) специализированного депозитария		nfo-dic:OGRN
3.1		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis
4	Номер договора, являющегося основанием исполнения обязанностей специализированным депозитарием		nfo-dic:NomDog
4.1		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis
5	Дата заключения договора, являющегося основанием исполнения обязанностей специализированным депозитарием		nfo-dic:Data_Zakl_Dog
5.1		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis
6	Дата начала исполнения обязанностей специализированным депозитарием		uk-dic:DataNachIspolnObyazSD
6.1		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis
7	Дата прекращения исполнения обязанностей специализированным депозитарием		uk-dic:DataPrekrashIspolnObyazSD
7.1		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда,	dim-int:IdAifPifTaxis



1	2	3	4
		паевого инвестиционного фонда	
8	Дата расторжения договора, являющегося основанием исполнения обязанностей специализированным депозитарием		nfo-dic:DataRastDog
8.1		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis
9	Отчетная дата, с которой управляющая компания возобновляет исполнение обязанности по расчету СЧА АИФ, ПИФ <sup>1</sup>		uk-dic:OtchDataSKotUKVozobnIspolnObyaPoRaschetSCHA
9.1		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis
10	Отчетная дата, с которой управляющая компания прекращает исполнять обязанность по расчету СЧА АИФ, ПИФ		uk-dic:OtchDataSKotUKPrekrashIspObyazPoRaschSCHA
10.1		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis
11	Примечание		nfo-dic:Primechanie
11.1		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis

<sup>1</sup> Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда.

**Порядок и сроки составления отчета по форме 0420528  
«Уведомление о возложении на специализированный депозитарий  
исполнения обязанностей, предусмотренных пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39  
Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об  
инвестиционных фондах), а также о прекращении их исполнения»**

1. Отчет по форме 0420528 «Уведомление о возложении на специализированный депозитарий исполнения обязанностей, предусмотренных пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах, а также о прекращении их исполнения» (далее – отчет по форме 0420528) составляется управляющей компанией инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее – управляющая компания) в случае заключения со специализированным депозитарием договора, на основании которого указанной управляющей компанией возложены обязанности на специализированный депозитарий, предусмотренные пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» с учетом пунктов 14–24 приложения 2 к настоящему Указанию.

2. Отчет по форме 0420528 составляется по состоянию на дату начала и дату прекращения исполнения специализированным депозитарием обязанностей на основании договора с управляющей компанией о возложении обязанностей, предусмотренных пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах».

3. Показатели отчета по форме 0420528 раскрываются в разрезе каждого акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда.

По группе аналитических признаков «Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда» указываются:

в отношении паевого инвестиционного фонда – первые четыре цифры номера правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом

в соответствии с реестром паевых инвестиционных фондов (для инвестиционных паев Открытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов «Финам Первый» указывается значение «0097а»);

в отношении акционерного инвестиционного фонда – номер лицензии на осуществление деятельности акционерного инвестиционного фонда в формате «XX-XXX-X-XXXXX», где «X» – цифра от 0 до 9.

4. По показателю «Полное фирменное наименование специализированного депозитария» указывается полное фирменное наименование специализированного депозитария, которому управляющая компания передала обязанности, предусмотренные пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах».

5. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) специализированного депозитария» указывается ИНН специализированного депозитария, которому управляющая компания передала обязанности, предусмотренные пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», в соответствии с ЕГРЮЛ.

6. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) специализированного депозитария» указывается ОГРН специализированного депозитария, которому управляющая компания передала обязанности, предусмотренные пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», в соответствии с ЕГРЮЛ.

7. По показателю «Дата заключения договора, являющегося основанием исполнения обязанностей специализированным депозитарием» указывается дата заключения управляющей компанией договора со специализированным депозитарием, на основании которого на специализированный депозитарий возложены обязанности, предусмотренные пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39

Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах».

8. По показателю «Номер договора, являющегося основанием исполнения обязанностей специализированным депозитарием» указывается номер договора, на основании которого на специализированный депозитарий возложены обязанности, предусмотренные пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах».

9. По показателю «Дата начала исполнения обязанностей специализированным депозитарием» указывается дата, в которую специализированный депозитарий начинает по договору исполнять обязанности, предусмотренные пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах».

10. По показателю «Дата прекращения исполнения обязанностей специализированным депозитарием» указывается дата, в которую специализированный депозитарий прекращает по договору исполнять обязанности, предусмотренные пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах».

В случае если отчет по форме 0420528 представляется по состоянию на дату начала исполнения обязанностей специализированным депозитарием, информация по показателю «Дата прекращения исполнения обязанностей специализированным депозитарием» не заполняется.

11. По показателю «Дата расторжения договора, являющегося основанием исполнения обязанностей специализированным депозитарием» указывается дата расторжения управляющей компанией договора со специализированным депозитарием, на основании которого на специализированный депозитарий возложены обязанности, предусмотренные пунктом 3<sup>2</sup> статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах».

12. По показателю «Отчетная дата, с которой управляющая компания прекращает исполнять обязанность по расчету СЧА АИФ, ПИФ» указывается

отчетная дата, с которой управляющая компания прекращает исполнять обязанность по расчету стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда).

13. По показателю «Отчетная дата, с которой управляющая компания возобновляет исполнение обязанности по расчету СЧА АИФ, ПИФ» указывается отчетная дата, с которой управляющая компания возобновляет исполнение обязанности по расчету стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда).

В случае если отчет по форме 0420528 представляется по состоянию на дату начала исполнения обязанностей специализированным депозитарием, информация по показателю «Отчетная дата, с которой управляющая компания возобновляет исполнение обязанности по расчету СЧА АИФ, ПИФ» не заполняется.

14. По показателю «Примечание» указывается (при наличии) иная информация о договоре, являющемся основанием для возложения на специализированный депозитарий обязанностей управляющей компанией, которая, по решению управляющей компании, является существенной.

Приложение 3  
к Указанию Банка России  
от \_\_\_\_\_ 202\_ года № \_\_\_\_\_ -У  
«О внесении изменений в Указание Банка России  
от 5 октября 2022 года № 6292-У»

Форма

**Отчет по форме 0420529**  
**«Сведения об аффилированных лицах управляющей компании инвестиционных фондов, паевых  
инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов»**

Код формы по ОКУД<sup>1</sup> 0420529  
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
<b>Реквизиты аффилированных лиц отчитывающейся организации</b>			
1	Тип аффилированного лица		nfo-dic:TipLizcEnumerator
1.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
2	Полное наименование		nfo-dic:PolnNaim
2.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis

<sup>1</sup> Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
3.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
4	TIN		nfo-dic:TIN
4.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
5	Код страны		nfo-dic:Kod_stranEnumerator
5.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
6	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
6.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
7	Регистрационный номер в стране регистрации (NUM)		nfo-dic:NUMID
7.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
8	Фамилия		nfo-dic:Familiya
8.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
9	Имя		nfo-dic:Imya
9.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
10	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
10.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis

1	2	3	4
11	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
11.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
12	Код страны гражданства		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
12.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
13	Примечание		nfo-dic:Primechanie
13.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
14	Номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:Nomer_Documenta
14.1		Вид документа, удостоверяющего личность	dim-int:VidDokUdLAxis
14.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
14.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)		
15.1		Вид документа, удостоверяющего личность	dim-int:VidDokUdLAxis
15.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
15.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
<b>Сведения об основаниях аффилированности и взаимосвязях аффилированных лиц в группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация</b>			



1	2	3	4
16	A1-1		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_1Enumerator
16.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
16.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
17	Дата наступления основания A1-1		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_1
17.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
17.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
18	A1-2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_2Enumerator
18.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
18.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
19	Дата наступления основания A1-2		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_2
19.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
19.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
20	A1-3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_3Enumerator
20.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis

1	2	3	4
20.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
21	Дата наступления основания А1-3		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_3
21.1		Идентификатор аффилированного лица	dim- int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
21.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
22	А2		nfo- dic:Osnovanie_Aff_A2Enumerator
22.1		Идентификатор аффилированного лица	dim- int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
22.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
23	Дата наступления основания А2		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A2
23.1		Идентификатор аффилированного лица	dim- int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
23.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
24	Регистрационный номер кредитной организации, принадлежащей к группе лиц с отчитывающейся организацией		nfo-dic:RegNomerKO
24.1		Идентификатор аффилированного лица	dim- int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
24.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
25	А3		nfo- dic:Osnovanie_Aff_A3Enumerator
25.1		Идентификатор аффилированного лица	dim- int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis

1	2	3	4
25.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
26	Дата наступления основания А3		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A3
26.1		Идентификатор аффилированного лица	dim- int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
26.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
27	А4		nfo- dic:Osnovanie_Aff_A4Enumerator
27.1		Идентификатор аффилированного лица	dim- int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
27.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
28	Дата наступления основания А4		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A4
28.1		Идентификатор аффилированного лица	dim- int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
28.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
29	Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)		nfo- dic:Prinadl_liczu_Akczii_Proczent _Golosov
29.1		Идентификатор аффилированного лица	dim- int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
29.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
30	Принадлежащие отчитывающейся организации акции (доли) лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) лица)		nfo- dic:PrinadOtchOrgAkcziiAffLicza

1	2	3	4
30.1		Идентификатор аффилированного лица	dim- int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
30.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
31	Дата наступления основания, в силу которого лицо перестало являться аффилированным		nfo-dic:DatNPerAfl
31.1		Идентификатор аффилированного лица	dim- int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
31.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
32	Примечание		nfo-dic:Primechanie
32.1		Идентификатор аффилированного лица	dim- int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
32.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
33	Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация		nfo- dic:Kod_osnov_prinadl_k_gruppe_ licz2Enumerator
33.1		Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)	dim- int:Id_AffilirovannogoliczaTaxis
33.2		Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)	dim-int:IDAFLVzGrLiczTaxis
33.3		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis

**Порядок и сроки составления отчета по форме 0420529**  
**«Сведения об аффилированных лицах управляющей компании**  
**инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и**  
**негосударственных пенсионных фондов»**

1. Отчет по форме 0420529 «Сведения об аффилированных лицах управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» (далее – отчет по форме 0420529) составляется управляющей компанией инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее – управляющая компания) ежеквартально по состоянию на последний календарный день квартала (далее – отчетный период) включительно посредством формирования предусмотренных в ней показателей с учетом пунктов 14–24 приложения 2 к настоящему Указанию (в части требований к заполнению показателей, не определенных настоящим порядком составления отчета по форме 0420529).

Отчет по форме 0420529 содержит информацию обо всех физических и юридических лицах, которые в соответствии со статьей 4 Закона РСФСР от 22 марта 1991 года № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» являются аффилированными лицами управляющей компании на дату составления отчета по форме 0420529, а также о лицах, которые перестали в отчетном периоде являться аффилированными лицами (далее – аффилированные лица).

2. По группам аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица», «Идентификатор контрагента», «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)», «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)» указывается индивидуальный код, который присваивается управляющей компанией своему аффилированному лицу (далее – индивидуальный код аффилированного лица).

Индивидуальный код аффилированного лица формируется в соответствии со следующим порядком (с сохранением приведенной последовательности):

для юридического лица – резидента указывается код Российской Федерации «643» в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ), идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) и основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН). В случае отсутствия у управляющей компании информации об ИНН указывается десять нулей, в случае отсутствия информации об ОГРН – тринадцать нулей;

для юридического лица – нерезидента указывается код страны регистрации в соответствии с ОКСМ, идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN) (или его аналог) или регистрационный номер в стране регистрации (NUM) и код нерезидента, позволяющий выделить одного нерезидента из других нерезидентов, состоящий из аббревиатуры «КН» и порядкового номера нерезидента начиная с порядкового номера «0001» (далее – код нерезидента). В случае отсутствия информации о TIN (или его аналоге) и регистрационного номера в стране регистрации (NUM) указываются три нуля. В случае наличия TIN (его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации (NUM) в качестве кода нерезидента указывается значение «КН0000»;

для физического лица – резидента указываются код Российской Федерации «643», ИНН, страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС). В случае отсутствия у управляющей компании информации об ИНН указывается двенадцать нулей, в случае отсутствия информации о СНИЛС указывается значение «000-000-00000»;

для физического лица – нерезидента указывается код страны регистрации в соответствии с ОКСМ, TIN (или его аналог) или регистрационный номер в стране регистрации (NUM) и код нерезидента (в

случае отсутствия TIN (или его аналога) и регистрационного номера в стране регистрации (NUM) указываются пять нулей). В случае наличия TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации (NUM) в качестве кода нерезидента указывается значение «КН0000».

После указанных характеристик в целях обеспечения идентификации аффилированного лица по решению управляющей компании значение индивидуального кода аффилированного лица дополняется характеристикой, позволяющей однозначно идентифицировать аффилированное лицо (в том числе полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица).

В качестве разделителя характеристик индивидуального кода аффилированного лица используется знак «\_» (нижнее подчеркивание).

При отражении в отчете по форме 0420529 сведений, относящихся к одному и тому же аффилированному лицу, управляющей компанией должен указываться один и тот же индивидуальный код аффилированного лица. Изменение значения индивидуального кода аффилированного лица осуществляется в случае изменения значения характеристик, использованных при формировании индивидуального кода аффилированного лица.

Значения, указанные по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента», должны полностью соответствовать значениям, указанным по группе аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица».

3. В таблице «Реквизиты аффилированных лиц отчитывающейся организации» отражается информация обо всех юридических и физических лицах, являющихся аффилированными лицами управляющей компании на отчетную дату.

3.1. По показателю «Тип аффилированного лица» указывается тип аффилированного лица в соответствии со следующими значениями: физическое лицо, юридическое лицо.

3.2. По показателю «Полное наименование» указываются:

полное наименование (для коммерческих организаций – полное фирменное наименование) юридического лица – резидента, являющегося аффилированным лицом управляющей компании, в соответствии со сведениями, содержащимися в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ). При наличии документально подтвержденного факта несоответствия между сведениями, включенными в ЕГРЮЛ, и учредительными документами, информация указывается по показателю «Примечание»;

фамилия, имя и отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя – резидента, являющегося аффилированным лицом управляющей компании, в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП). При наличии документально подтвержденного факта несоответствия между сведениями, включенными в ЕГРИП, и первичными учетными документами, информация указывается по показателю «Примечание»;

полное наименование юридического лица – нерезидента, являющегося аффилированным лицом управляющей компании, в соответствии с полным наименованием, указанным в его учредительных документах (на русском языке или в латинской транслитерации).

3.3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается:

для юридических лиц – резидентов – десятизначный ИНН в соответствии с ЕГРЮЛ;

для индивидуальных предпринимателей – резидентов – двенадцатизначный ИНН в соответствии с ЕГРИП;

для физических лиц – резидентов – ИНН;

для паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания – резидент, указывается ИНН управляющей компании паевого инвестиционного фонда.



В случае если юридическое лицо является иностранным юридическим лицом, зарегистрированным в качестве международной компании в порядке редомициляции в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее соответственно – Федеральный закон № 290-ФЗ, международная компания), по показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается ИНН международной компании.

Для нерезидентов, кроме международных компаний, показатель «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» не заполняется.

В случае если у управляющей компании имеется информация об ИНН нерезидента, информация раскрывается по показателю «Примечание».

3.4. По показателю «TIN» указывается идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации для юридических лиц – нерезидентов или иностранного физического лица в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN) (при наличии) (или его аналог).

3.5. По показателю «Регистрационный номер в стране регистрации (NUM)» указывается регистрационный номер в стране регистрации (NUM) юридического лица – нерезидента или иностранного физического лица в случае, если у управляющей компании отсутствует информация о коде TIN (или его аналоге) нерезидента (при наличии). В случае отсутствия сведений о регистрационном номере в стране регистрации (NUM) нерезидента показатель «Регистрационный номер в стране регистрации (NUM)» не заполняется.

Показатель «Регистрационный номер в стране регистрации (NUM)» не заполняется для резидентов.

3.6. По показателю «Код страны» указывается цифровой код страны регистрации (инкорпорации) юридического лица (индивидуального предпринимателя) в соответствии с ОКСМ.

3.7. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» для юридических лиц – резидентов, международной компании указывается тринадцатизначный ОГРН в соответствии с ЕГРЮЛ.

3.8. По показателям «Фамилия», «Имя», «Отчество (при наличии)» указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, являющегося аффилированным лицом управляющей компании (для иностранных граждан и лиц без гражданства данные сведения указываются в соответствии с документом, удостоверяющим личность, на русском языке или в латинской транслитерации).

3.9. По показателю «СНИЛС» для физических лиц – резидентов указывается СНИЛС, для физических лиц – нерезидентов – СНИЛС иностранного физического лица (при наличии). В случае отсутствия СНИЛС указывается значение «000-000-00000».

3.10. По показателю «Код страны гражданства» указывается код страны по ОКСМ, гражданином (подданным) которой является физическое лицо. В случае наличия нескольких гражданств (подданств) каждый код страны в соответствии с ОКСМ должен указываться через пробел, при отсутствии гражданства Российской Федерации и иного гражданства (подданства) иностранного государства указывается значение «Лицо без гражданства».

3.11. По показателям «Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)» и «Номер документа, удостоверяющего личность» по каждому физическому лицу, являющемуся аффилированным лицом управляющей компании, указываются соответственно серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица, в разрезе кодов видов документов группы аналитических признаков «Вид документа, удостоверяющего личность» и «Идентификатор строки».

В случае если по показателям «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» и «СНИЛС» в отношении физического лица указаны значения ИНН и СНИЛС, то информация по показателям «Серия

документа, удостоверяющего личность (при наличии)» и «Номер документа, удостоверяющего личность» управляющей компанией не заполняется.

В случае если у физического лица несколько документов удостоверяющих личность, информация по показателям «Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)» и «Номер документа, удостоверяющего личность» отражается по каждому документу, удостоверяющему личность, в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков «Вид документа, удостоверяющего личность» и «Идентификатор строки».

Информация по показателям «Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)» и «Номер документа, удостоверяющего личность» указывается в разрезе группы аналитических признаков «Вид документа, удостоверяющего личность» по каждому виду документа, удостоверяющего личность, с использованием следующих аналитических признаков:

21 – Паспорт гражданина Российской Федерации;

27 – Свидетельство о рождении (для граждан Российской Федерации в возрасте до 14 лет);

31 – Документ, удостоверяющий личность иностранного гражданина или лица без гражданства и признаваемый Российской Федерацией в этом качестве в соответствии с международными соглашениями Российской Федерации;

99 – Иной документ, удостоверяющий личность, предусмотренный пунктом 5 Положения о государственной системе миграционного и регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля обращения документов, удостоверяющих личность, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 6 августа 2015 года № 813.

4. По показателям «А1-1», «А1-2», «А1-3», «А2», «А3», «А4» таблицы «Сведения об основаниях аффилированности и взаимосвязях аффилированных лиц в группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся

организация», отражающим код основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом управляющей компании, указывается значение «Да», если лицо является аффилированным лицом управляющей компании, по следующим основаниям:

№ п/п	Расшифровка основания	Код основания, указываемый в отчете по форме 0420529
1	2	3
1	Член совета директоров (наблюдательного совета) управляющей компании	A1-1
2	Член коллегиального исполнительного органа управляющей компании	A1-2
3	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа управляющей компании	A1-3
4	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит управляющая компания	A2
5	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал управляющей компании	A3
6	Юридическое лицо, в котором управляющая компания имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли данного юридического лица	A4

5. При наличии двух и более оснований, в силу которых лицо является аффилированным лицом управляющей компании (далее – основание аффилированности), должно быть указано значение «Да» по всем имеющимся основаниям аффилированности по показателям «A1-1», «A1-2», «A1-3», «A2», «A3», «A4».

6. По показателям «Дата наступления основания A1-1», «Дата наступления основания A1-2», «Дата наступления основания A1-3», «Дата наступления основания A3», «Дата наступления основания A4» по каждому коду основания аффилированности указываются даты наступления оснований

аффилированности. При этом каждому коду основания аффилированности, указанному по показателям «А1-1», «А1-2», «А1-3», «А3», «А4», должна соответствовать только одна дата наступления основания аффилированности.

В случае если дата наступления основания аффилированности, в том числе по основанию принадлежности к группе лиц, не подтверждена документально, по показателям «Дата наступления основания А1-1», «Дата наступления основания А1-2», «Дата наступления основания А1-3», «Дата наступления основания А2», «Дата наступления основания А3», «Дата наступления основания А4» указывается дата, определяемая управляющей компанией самостоятельно на основании информации, имеющейся в ее распоряжении, позволяющей признать лицо аффилированным.

7. По показателю «Дата наступления основания А2» указывается дата наступления основания, которая определяется исходя из наиболее ранней даты возникновения взаимосвязи, на основании которой лицо будет отнесено к группе лиц, к которой принадлежит управляющая компания.

8. По показателю «Регистрационный номер кредитной организации, принадлежащей к группе лиц с отчитывающейся организацией» указывается регистрационный номер кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, ведение которой предусмотрено частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности», если аффилированное лицо является действующей кредитной организацией и в соответствии с частью 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ «О защите конкуренции» (далее – Федеральный закон № 135-ФЗ) относится к группе лиц, к которой принадлежит управляющая компания. В случае если указанное лицо не является кредитной организацией и (или) не принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит управляющая компания, показатель «Регистрационный номер кредитной организации, принадлежащей к группе лиц с отчитывающейся организацией» не заполняется.

В случае если к группе лиц, к которой принадлежит управляющая компания, принадлежит действующая кредитная организация, при условии заполнения реквизитов кредитной организации, данных о ее взаимосвязях с управляющей компанией (в том числе по коду основания А2), показателя «Регистрационный номер кредитной организации, принадлежащей к группе лиц с отчитывающейся организацией», управляющая компания не представляет данные об иных аффилированных лицах управляющей компании, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежат управляющая компания и указанная кредитная организация, а также сведения об основаниях принадлежности указанных аффилированных лиц управляющей компании к группе лиц, к которой принадлежит управляющая компания и указанная кредитная организация.

9. По показателю «Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)» указываются принадлежащие аффилированному лицу управляющей компании, акции (доли) управляющей компании (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) управляющей компании). Сведения приводятся с точностью до четырех знаков после запятой.

10. По показателю «Принадлежащие отчитывающейся организации акции (доли) лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) лица)» указываются принадлежащие управляющей компании акции (доли) аффилированного лица управляющей компании (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) аффилированного лица управляющей компании). Сведения приводятся с точностью до четырех знаков после запятой.

11. По показателю «Дата наступления основания, в силу которого лицо перестало являться аффилированным» указывается дата наступления основания, в силу которого лицо перестало являться аффилированным лицом в отчетном периоде. При наличии двух и более оснований, в силу которых

лицо признавалось аффилированным лицом управляющей компании, показатель «Дата наступления основания, в силу которого лицо перестало являться аффилированным» заполняется только в случае прекращения аффилированности по всем имевшимся основаниям значением наиболее поздней из дат наступления основания, в силу которого лицо перестало являться аффилированным.

12. По показателю «Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация» раскрывается информация о наличии оснований, предусмотренных частью 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ, в разрезе групп аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)», «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)» и «Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами» для включения аффилированного лица в состав группы лиц, к которой принадлежит управляющая компания (о лицах, указанных по коду основания А2).

12.1. По группе аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)» указывается индивидуальный код аффилированного лица:

юридического лица, голосующие акции (доли) которого принадлежат лицу, индивидуальный код аффилированного лица которого указан в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)»;

юридического лица, функции единоличного исполнительного органа которого осуществляет лицо, индивидуальный код аффилированного лица которого указан в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)»;

юридического лица, которому лицо, индивидуальный код аффилированного лица которого указан в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)», вправе давать обязательные для исполнения указания;

юридического лица, единоличный исполнительный орган и (или) более 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) которого избраны или назначены по предложению лица, индивидуальный код аффилированного лица которого указан в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)»;

физического или юридического лица, входящего в группу лиц с лицом, индивидуальный код аффилированного лица которого указан в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)», по признакам, указанным в пунктах 4 и 7 части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ.

12.2. По группе аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)» указывается индивидуальный код аффилированного лица в соответствии с взаимосвязями, перечисленными в подпункте 12.1 настоящего пункта.

В целях отражения информации о взаимосвязях между аффилированными лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит управляющая компания, в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)» и «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)» в отношении данной управляющей компании должен использоваться идентификатор «Отчитывающаяся\_организация» (без пропусков, пробелов).

12.3. По показателю «Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация» указываются следующие коды оснований для включения аффилированных лиц, идентификационные коды которых указаны в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)», «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)», в группу лиц, к которой принадлежит управляющая компания в соответствии с частью 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ:



№ пункта части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ	Расшифровка кода	Код основания, указываемый в отчете по форме 0420529
1	2	3
1	<p>Хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и физическое лицо или юридическое лицо, если такое физическое лицо или такое юридическое лицо имеет в силу своего участия в этом хозяйственном обществе (товариществе, хозяйственном партнерстве) либо в соответствии с полномочиями, полученными, в том числе на основании письменного соглашения, от других лиц, более 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства)</p>	<p>ГЛ1 - для отражения взаимосвязи, участником которой является управляющая компания;  ГЛ8-1- для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц</p>
2	<p>Юридическое лицо и осуществляющие функции единоличного исполнительного органа этого юридического лица физическое лицо или юридическое лицо</p>	<p>ГЛ2 - для отражения взаимосвязи, участником которой является управляющая компания;  ГЛ8-2 - для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц</p>
3	<p>Хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и физическое лицо или юридическое лицо, если такое физическое лицо или такое юридическое лицо на основании учредительных документов этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства) или заключенного с этим хозяйственным обществом (товариществом, хозяйственным партнерством) договора вправе давать этому хозяйственному обществу (товариществу, хозяйственному партнерству) обязательные для исполнения указания</p>	<p>ГЛ3 - для отражения взаимосвязи, участником которой является управляющая компания;  ГЛ8-3 - для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц</p>
4	<p>Юридические лица, в которых более 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа и (или) совета директоров (наблюдательного совета,</p>	<p>ГЛ6 - для отражения взаимосвязи, участником которой является управляющая компания;</p>

	совета фонда) составляют одни и те же физические лица	ГЛ8-4 - для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц
5	Хозяйственное общество (хозяйственное партнерство) и физическое лицо или юридическое лицо, если по предложению такого физического лица или такого юридического лица назначен или избран единоличный исполнительный орган этого хозяйственного общества (хозяйственного партнерства)	ГЛ4 - для отражения взаимосвязи, участником которой является управляющая компания; ГЛ8-5 - для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц
6	Хозяйственное общество и физическое лицо или юридическое лицо, если по предложению такого физического лица или такого юридического лица избрано более 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) этого хозяйственного общества	ГЛ5 - для отражения взаимосвязи, участником которой является управляющая компания; ГЛ8-6 - для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц
7	Физическое лицо, его супруг, родители (в том числе усыновители), дети (в том числе усыновленные), полнородные и неполнородные братья и сестры	ГЛ8-7 - для отражения взаимосвязей между иными (кроме управляющей компании) членами группы лиц
8	Хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство), физические лица и (или) юридические лица, которые по какому-либо из указанных в пунктах 1 - 8 части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ признаков входят в группу лиц, если такие лица в силу своего совместного участия в этом хозяйственном обществе (товариществе, хозяйственном партнерстве) или в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, имеют более 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства)	ГЛ9 - для отражения взаимосвязи, участником которой является управляющая компания; ГЛ8-9- для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц

Физическое лицо, признаваемое на основании пункта 7 части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ группой лиц с физическим лицом, принадлежащим к группе лиц, к которой принадлежит управляющая

компания, включается в отчет по форме 0420529 при условии, что в отношении данного физического лица или его супруга, родителей (в том числе усыновителей), детей (в том числе усыновленных), полнородных и неполнородных братьев и сестер выполняется хотя бы одно из условий отнесения к группе лиц с юридическим лицом (в том числе с хозяйственным обществом (товариществом, хозяйственным партнерством), перечисленных в пунктах 1 - 3, 5, 6, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ.

В случае если юридическое или физическое лицо входит в группу лиц, к которой принадлежит управляющая компания, по нескольким основаниям, информация о каждом основании для включения лица в группу лиц по показателю «Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация» в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)», «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)» указывается по каждому основанию отдельно с использованием группы аналитических признаков «Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами».

12.4. По группе аналитических признаков «Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами» указывается порядковый номер, присвоенный управляющей компанией каждой взаимосвязи в группе лиц.

Приложение 4  
к Указанию Банка России  
от \_\_\_\_\_ 202\_ года № \_\_\_\_\_ -У  
«О внесении изменений в Указание Банка России  
от 5 октября 2022 года № 6292-У»

Форма

**Отчет по форме 0420530**  
**«Отчетность об операциях с денежными средствами управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда»**  
**по состоянию на \_\_\_\_\_ 20\_\_ года**

Код формы по ОКУД<sup>1</sup> 0420530  
Месячная

Общие сведения

Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN_NFO
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)/Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)		nfo-dic:OGRN_OGRNIP_NFO
Полное и (в случае, если имеется) сокращенное наименование отчитывающейся организации		nfo-dic:PolnNaim_SokrNaim_Org

<sup>1</sup> Общероссийский классификатор управленческой документации.

Почтовый адрес		nfo-dic:Pocht_Adres
Код основного вида деятельности		nfo-dic:Kod_Osn_Vid_DeyatEnumerator
Коды иных видов деятельности		nfo-dic:Kod_Inye_Vid_DeyatEnumerator2
Признак нулевого отчета		nfo-dic:PriznakNulevogoOtchetaEnumerator
Должность руководителя отчитывающейся организации		nfo-dic:DolzhRuk_NFO
Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя отчитывающейся организации		nfo-dic:FIORuk
Адрес электронной почты должностного лица, составившего отчетность отчитывающейся организации (при наличии)		nfo-dic:AdrElPochtLiczSostOtch
Дата подписания отчетности		nfo-dic:DataPodpOtch
Должность лица, ответственного за представление отчетности отчитывающейся организации		nfo-dic:DolzhDLSostOtch
Фамилия, имя и отчество (при наличии) лица, ответственного за представление отчетности отчитывающейся организации		nfo-dic:FIODLSostOtch
Телефон лица, ответственного за представление отчетности отчитывающейся организации (при наличии)		nfo-dic:TelDLSostOtch
Программное обеспечение, использованное для формирования файла отчетности		nfo-dic:PONaKotPodgotovPaketOtch

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
Раздел 1. Операции, совершенные с использованием банковских счетов управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда			
Подраздел 1.1. Виды и суммы операций, совершенных по банковским счетам управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда			
1	Регистрационный номер (порядковый номер)		nfo-dic:Reg_Poryad_Nomer
1.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis

1	2	3	4
2	Полное фирменное и (в случае, если имеется) сокращенное фирменное наименование		nfo-dic:SokrNaim
2.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
3	Сумма операций по списанию денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, в том числе всего обороты по счету (счетам) – списание		nfo-dic:Spisanie_DenSredstva_Bank
3.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
3.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
3.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
3.4		Статус и типы клиентов отчитывающейся организации по операциям с денежными средствами	dim-int:Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstvaAxis
4	Сумма операций по зачислению денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, в том числе всего обороты по счету (счетам) – зачисление		nfo-dic:Zachislenie_DenSredstva_Bank
4.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
4.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
4.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
4.4		Статус и типы клиентов отчитывающейся организации по операциям с денежными средствами	dim-int:Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstvaAxis

1	2	3	4
5	Остатки денежных средств на банковских счетах отчитывающейся организации на начало отчетного периода		nfo-dic:Ostatok_DenSredstva_Bank_Data
5.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
5.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
6	Остатки денежных средств на банковских счетах отчитывающейся организации на конец отчетного периода		nfo-dic:Ostatok_DenSredstva_Bank_Data
6.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
6.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
Подраздел 1.2. Структура операций с нерезидентами, совершенных по банковским счетам управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, по странам нерезидентов – клиентов управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда			
6	Сумма операций с нерезидентами по списанию денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, по странам нерезидентов – клиентов отчитывающейся организации		nfo-dic:OperaciiSpisanie_DenSredstva_Nerezident_BankScheta
6.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
6.2		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
6.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
6.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

1	2	3	4
6.5		Типы нерезидентов-клиентов отчитывающейся организации по операциям с денежными средствами	dim-int:YUL_FL_NeRezident_Klient_NFOAxis
7	Сумма операций с нерезидентами по зачислению денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, по странам нерезидентов – клиентов отчитывающейся организации		nfo-dic:OperaciiZachislenie_DenSredstva_Nerezident_BankScheta
7.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
7.2		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
7.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
7.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
7.5		Типы нерезидентов-клиентов отчитывающейся организации по операциям с денежными средствами	dim-int:YUL_FL_NeRezident_Klient_NFOAxis
Подраздел 1.3. Структура трансграничных операций, совершенных по банковским счетам управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, по странам банков-нерезидентов			
8	Сумма трансграничных операций по списанию денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, по странам банков-нерезидентов		nfo-dic:Transgran_Spisanie_DenSredstva_Bank
8.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
8.2		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
8.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
8.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis



1	2	3	4
9	Сумма трансграничных операций по зачислению денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, по странам банков-нерезидентов		nfo-dic:Transgran_Zachislenie_DenSredstva_Bank
9.1		Идентификатор кредитной организации (филиала кредитной организации)	dim-int:ID_Kred_OrgTaxis
9.2		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
9.3		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
9.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
<p>Раздел 2. Операции, проведенные через кассу управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда</p> <p>Подраздел 2.1. Виды и суммы операций, проведенных через кассу управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда</p>			
10	Сумма операций по выдаче денежных средств, проведенных через кассу отчитывающейся организации, в том числе всего выдано из кассы		nfo-dic:Vidacha_DenSredstva_Kassa
10.1		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
10.2		Статус и типы клиентов отчитывающейся организации по операциям с денежными средствами	dim-int:Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstvaAxis
11	Сумма операций по внесению денежных средств, проведенных через кассу отчитывающейся организации, в том числе всего внесено в кассу		nfo-dic:Vnesenie_DenSredstva_Kassa
11.1		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis

1	2	3	4
11.2		Статус и типы клиентов отчитывающейся организации по операциям с денежными средствами	dim-int:Tip_Kontragent_Operaczii_DenSredstvaAxis
12	Остатки денежных средств в кассе отчитывающейся организации на начало отчетного периода		nfo-dic:Ostatok_DenSredstva_Kassa_Data
13	Остатки денежных средств в кассе отчитывающейся организации на конец отчетного периода		nfo-dic:Ostatok_DenSredstva_Kassa_Data
Подраздел 2.2. Структура операций с нерезидентами, проведенных через кассу управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, по странам нерезидентов – клиентов управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда			
13	Сумма операций с нерезидентами по выдаче денежных средств, проведенных через кассу отчитывающейся организации		nfo-dic:Vidacha_DenSredstva_Nerezident_Kassa
13.1		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
13.2		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis
14	Сумма операций с нерезидентами по внесению денежных средств, проведенных через кассу отчитывающейся организации		nfo-dic:Vnesenie_DenSredstva_Nerezident_Kassa
14.1		Код страны	dim-int:Kod_StranyAxis
14.2		Код вида операции (код вида валютной операции)	dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaTaxis

**Порядок и сроки составления отчета по форме 0420530**  
**«Отчет об операциях с денежными средствами управляющей компании**  
**инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и**  
**негосударственного пенсионного фонда»**

1. Отчет по форме 0420530 «Отчет об операциях с денежными средствами управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда» (далее – отчет по форме 0420530) составляется управляющей компанией инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда (далее – управляющая компания) на ежемесячной основе по данным за календарный месяц (далее – отчетный период) посредством формирования предусмотренных в ней показателей по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно с учетом пунктов 14–24 приложения 2 к настоящему Указанию.

1.1. Отчет по форме 0420530 составляется в целом по управляющей компании, включая данные по всем его филиалам, представительствам и иным обособленным подразделениям, расположенным на территории Российской Федерации.

В случае если в отчетном периоде не совершались операции с денежными средствами по счетам управляющей компании и (или) через кассу управляющей компании, в отчете по форме 0420530 заполняются показатели «Остатки денежных средств на банковских счетах отчитывающейся организации на начало отчетного периода», «Остатки денежных средств на банковских счетах отчитывающейся организации на конец отчетного периода», «Остатки денежных средств в кассе отчитывающейся организации на начало отчетного периода» и (или) «Остатки денежных средств в кассе отчитывающейся организации на конец отчетного периода» и пояснения о причинах отсутствия операций с денежными средствами по счетам

управляющей компании и (или) через кассу управляющей компании в отчетном периоде.

В случае если отчет по форме 0420530 не содержит данных по всем показателям, управляющая компания должна при составлении отчета по форме 0420530 по показателю «Признак нулевого отчета» таблицы «Общие сведения» указать значение «Значения показателей отсутствуют в отчете» и пояснить причины отсутствия данных в отчете по форме 0420530.

В случае отсутствия данных по отдельным показателям отчета по форме 0420530 соответствующие показатели, подразделы, разделы отчета по форме 0420530 не заполняются.

1.2. В целях составления отчета по форме 0420530 управляющая компания осуществляет кодирование операций с денежными средствами, включая операции с собственными средствами, а также формирует в электронном виде сведения об операциях в разрезе каждой операции, совершенной с использованием банковских счетов управляющей компании и через кассу управляющей компании (далее – сведения об операциях).

1.2.1. Для кодирования операций с денежными средствами должны использоваться следующие коды видов операций с денежными средствами, совершаемых управляющей компанией (за исключением валютных операций, совершаемых с использованием банковских счетов управляющей компании и через кассу управляющей компании) (далее – коды видов операций):

Код вида операции	Наименование вида операции
1	2
01050	Расчеты управляющей компании с инвестиционным фондом, связанные с передачей (возвратом) денежных средств по договорам доверительного управления, за исключением выплаты вознаграждения управляющей компании
01060	Расчеты управляющей компании с владельцами инвестиционных паев, связанные с передачей в доверительное управление (возвратом) денежных средств, в том числе поступление денежных средств на транзитный счет в оплату инвестиционных паев, возврат денежных средств с транзитного счета, выплаты владельцам инвестиционных паев компенсаций и дохода за счет имущества паевого инвестиционного фонда

1	2
01061	Переводы денежных средств с транзитного счета управляющей компании на отдельный банковский счет для расчетов по операциям, связанным с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом
01070	Расчеты управляющей компании с негосударственным пенсионным фондом, связанные с передачей (возвратом) денежных средств по договорам доверительного управления, за исключением выплаты вознаграждения управляющей компании
01081	Расчеты управляющей компании по договорам доверительного управления с Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации, за исключением выплаты вознаграждения управляющей компании
01082	Расчеты управляющей компании с Министерством обороны Российской Федерации по договорам доверительного управления накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих, за исключением выплаты вознаграждения управляющей компании
01083	Расчеты управляющей компании по договорам доверительного управления с государственной корпорацией, государственной компанией, за исключением выплаты вознаграждения управляющей компании
01089	Расчеты управляющей компании по договорам доверительного управления со страховыми организациями, иностранными страховыми организациями, владельцами ипотечных сертификатов участия, иными юридическими и физическими лицами, за исключением выплаты вознаграждения управляющей компании, не указанные по кодам видов операций 01050–01083
01110	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением инвестиционных резервов инвестиционного фонда в ценные бумаги, исполнением обязательств по ценным бумагам
01120	Операции по банковским счетам управляющей компании, связанные с размещением (возвратом) инвестиционных резервов инвестиционного фонда в депозиты (из депозитов), включая получение процентов по депозитам
01190	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением инвестиционных резервов инвестиционного фонда в другие объекты инвестирования
01210	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением средств паевого инвестиционного фонда в ценные бумаги, исполнением обязательств по ценным бумагам
01220	Операции по банковским счетам управляющей компании, связанные с размещением (возвратом) средств паевого инвестиционного фонда в депозиты (из депозитов), включая получение процентов по депозитам
01290	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением средств паевого инвестиционного фонда в другие объекты инвестирования, в том числе в недвижимое имущество; выдача (возврат) займов за счет имущества паевого инвестиционного фонда
01310	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением находящихся в доверительном управлении денежных средств негосударственного пенсионного фонда в ценные бумаги, исполнением обязательств по ценным бумагам
01320	Операции по банковским счетам управляющей компании, связанные с размещением (возвратом) находящихся в доверительном управлении денежных средств негосударственного пенсионного фонда в депозиты (из депозитов), в том числе в субординированные депозиты (из субординированных депозитов), включая получение процентов по депозитам

1	2
01390	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением находящихся в доверительном управлении денежных средств негосударственного пенсионного фонда в другие объекты инвестирования
01696	Расчеты управляющей компании, связанные с инвестированием средств пенсионных накоплений, переданных ей в доверительное управление Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации
01697	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих в ипотечные ценные бумаги, выпущенные в соответствии с законодательством Российской Федерации
01698	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением временно свободных средств государственной корпорации, государственной компании
01699	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением средств страховых организаций, иностранных страховых организаций, иных юридических лиц и физических лиц в соответствии с договорами доверительного управления, включая расчеты по доверительному управлению ипотечным покрытием, не указанные по кодам видов операций 01110–01698
01700	Переводы денежных средств с одного банковского счета на другой банковский счет управляющей компании, за исключением кода вида операции 01750
01710	Операции по банковским счетам управляющей компании, связанные с увеличением (уменьшением) остатка цифровых рублей на счете цифрового рубля, остатка электронных денежных средств
01750	Расчеты по выплате вознаграждения управляющей компании в связи с деятельностью на основании лицензии на осуществление доверительного управления инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
01770	Расчеты управляющей компании с небанковской кредитной организацией, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций
01790	Расчеты управляющей компании, связанные с размещением собственных денежных средств
01810	Внесение наличных денежных средств из кассы управляющей компании на ее банковский счет
01820	Снятие наличных денежных средств с банковского счета управляющей компании для внесения в кассу
01850	Выплаты управляющей компанией денежных средств на основании трудовых договоров
01855	Выплаты управляющей компанией физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, физическим лицам, занимающимся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой, по гражданско-правовым договорам на выполнение работ и оказание услуг
01856	Расчеты управляющей компании, связанные с выдачей работникам денежных средств под отчет на административно-хозяйственные и прочие расходы
01910	Расчеты управляющей компании, связанные с взысканием денежных средств по решению судебных органов
01950	Расчеты управляющей компании с бюджетом по налогам и сборам, включая перечисление сумм удержанного налога на доходы физических лиц, а также денежных средств во внебюджетные фонды

1	2
01960	Расчеты управляющей компании, связанные с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал некоммерческой организации
01970	Прочие расчеты, связанные с управлением денежными средствами, входящими в состав активов, находящихся в доверительном управлении, а также имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, не указанные по кодам видов операций 01050–01960
01990	Прочие расчеты, связанные с текущей финансово-хозяйственной деятельностью управляющей компании, эксплуатацией недвижимого имущества, оплатой коммунальных и телекоммуникационных услуг, в том числе за счет собственных денежных средств, не указанные по кодам видов операций 01050–01970, за исключением расчетов управляющей компании, связанных с осуществлением управляющей компанией профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг

Для кодирования валютных операций, совершаемых с использованием банковских счетов управляющей компании и через кассу управляющей компании, должны использоваться коды видов операций с денежными средствами, указанные в перечне кодов видов операций, предусмотренном приложением 1 к Инструкции Банка России от 16 августа 2017 года № 181-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления»<sup>1</sup> (далее соответственно – Инструкция Банка России № 181-И, коды видов валютных операций).

1.2.2. Код вида операции (код вида валютной операции) должен присваиваться:

каждой операции, совершенной с использованием банковских счетов управляющей компании, в том числе банковских счетов, открытых в небанковских кредитных организациях, и зафиксированной в расчетных (платежных) документах, выписках из лицевых счетов по банковским счетам управляющей компании;

<sup>1</sup> Зарегистрирована Минюстом России 31 октября 2017 года, регистрационный № 48749, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 29 ноября 2017 года № 4629-У (зарегистрировано Минюстом России 7 декабря 2017 года, регистрационный № 49152), от 5 июля 2018 года № 4855-У (зарегистрировано Минюстом России 17 сентября 2018 года, регистрационный № 52167), от 25 января 2022 года № 6062-У (зарегистрировано Минюстом России 12 апреля 2022 года, регистрационный № 68176), от 9 января 2024 года № 6663-У (зарегистрировано Минюстом России 25 марта 2024 года, регистрационный № 77632), от 06.08.2024 № 6819-У (зарегистрировано Минюстом России \_\_\_\_\_ 2024 года, регистрационный № \_\_\_\_\_).

каждой операции с наличными денежными средствами, проведенной через кассу управляющей компании.

1.2.3. Кодирование операций должно осуществляться на основе документов, связанных с проведением операций с денежными средствами, в том числе договоров (контрактов, соглашений), счетов, иных документов, являющихся основанием для проведения операций (или их копий, выписок из них), расчетных (платежных) документов, выписок из лицевых счетов по банковским счетам управляющей компании, полученных от кредитной организации, кассовых документов.

1.2.4. Порядок фиксирования кодов видов операций (кодов видов валютных операций) в документах, формируемых на бумажном носителе и (или) в виде электронных документов, с указанием реквизитов расчетного (платежного), кассового документа, на основании которого осуществлена операция с денежными средствами, по решению управляющей компании устанавливается его внутренним документом.

1.2.5. В состав сведений об операциях, совершенных с использованием банковских счетов управляющей компании, включаются следующие сведения:

Номер пункта (подпункта)	Сведения об операциях, совершенных с использованием банковских счетов управляющей компании
1.	Сведения о банковском счете управляющей компании, открытом в кредитной организации, по которому проводятся операции с денежными средствами:
1.1.	Полное фирменное наименование кредитной организации (ее филиала)
1.2.	Регистрационный номер кредитной организации (порядковый номер филиала кредитной организации) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ)
1.3.	Номер лицевого счета, открытого управляющей компании в кредитной организации (филиале кредитной организации)
1.4.	Вид счета (расчетный счет, специальный банковский счет или иной счет) управляющей компании, открытого в кредитной организации (филиале кредитной организации)
2.	Сведения об операции:



2.1.	Дата совершения операции
2.2.	Код направления платежа (операции): 1 – при зачислении; 2 – при списании
2.3.	Код валюты счета согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ)
2.4.	Сумма операции в валюте счета (в единицах)
2.5.	Код вида операции или код вида валютной операции
2.6.	При зачислении (списании) денежных средств на банковский счет (с банковского счета) управляющей компании на основании платежного поручения, платежного требования на общую сумму с реестром, в котором указаны плательщики (получатели) средств, обслуживаемые одной кредитной организацией (одним филиалом кредитной организации), в том числе в связи с выплатами денежных средств на основании трудовых договоров, договоров гражданско-правового характера с физическими лицами (в том числе лицами, которые в целях составления отчета по форме 0420530 в соответствии с подпунктом 4.2 пункта 4 настоящей таблицы относятся к типу клиента «ИП» (индивидуальный предприниматель) на выполнение работ и оказание услуг, при формировании сведений об операциях в составе сведений, указанных в настоящем пункте и пунктах 3 и 5 настоящей таблицы, в соответствии с учетной политикой управляющей компанией могут указываться сведения об операциях на общую сумму, а в составе сведений, указанных в пункте 4 настоящей таблицы, – соответствующие сведения о кредитной организации (филиале кредитной организации)
2.7.	При списании денежных средств с банковского счета управляющей компании для осуществления переводов на открытые в одной кредитной организации (одном филиале кредитной организации) банковские счета физических лиц (в том числе индивидуальных предпринимателей) в связи с выплатами денежных средств на основании трудовых договоров, договоров гражданско-правового характера с физическими лицами (в том числе индивидуальными предпринимателями) на выполнение работ и оказание услуг, при формировании сведений об операциях в составе сведений, указанных в настоящем пункте и пунктах 3 и 5 настоящей таблицы, в соответствии с учетной политикой фондом могут указываться сведения об одной операции на общую сумму списания денежных средств со счета управляющей компании в течение рабочего дня по соответствующему коду вида операции, а в составе сведений, указанных в пункте 4 настоящей таблицы, – соответствующие сведения о кредитной организации (филиале кредитной организации)
2.8.	При зачислении денежных средств на банковский счет управляющей компании на основании платежного поручения на общую сумму с реестром, составленным кредитной организацией (филиалом кредитной организации) в целях исполнения принятых от физических лиц распоряжений о переводе денежных средств без открытия банковского счета, при формировании сведений об операциях в составе сведений, указанных в настоящем пункте и пунктах 3 и 5 настоящей таблицы, в соответствии с учетной политикой управляющей компанией могут указываться сведения об операциях на общую сумму, а в составе сведений, указанных в пункте 4 настоящей таблицы, – соответствующие сведения о кредитной организации (филиале кредитной организации)

2.9.	В случае если операция по банковскому счету управляющей компании осуществляется с привлечением третьего лица (в том числе агента, поверенного, комиссионера), при формировании сведений об операциях в составе сведений, указанных в настоящем пункте и пунктах 3 и 5 настоящей таблицы, в соответствии с учетной политикой управляющей компанией могут указываться сведения об операциях с третьим лицом, а в составе сведений, указанных в пункте 4 настоящей таблицы, – соответствующие сведения о третьем лице
2.10.	При осуществлении операций по банковскому счету управляющей компании за счет (в пользу) физических лиц на основании договоров с кредитными организациями, иными юридическими лицами, по которым организации являются третьими лицами (в том числе агентами, поверенными, комиссионерами), при формировании сведений об операциях в составе сведений, указанных в настоящем пункте и пунктах 3–5 настоящей таблицы, могут указываться сведения об операциях с принципалами, доверителями, комитентами
2.11.	В случае если указанные в подпунктах 2.6–2.10 настоящего пункта операции осуществляются с лицами, которые в целях составления отчета по форме 0420530 относятся к типу клиента «ЮЛ» (юридическое лицо) или «ИП» (индивидуальный предприниматель), за счет (в пользу) физических лиц, в соответствии с подпунктом 4.2 пункта 4 настоящей таблицы указывается код «ПФЛ»
2.12.	В случаях, указанных в подпунктах 2.6–2.10 настоящего пункта, сведения об операциях кредитной организации (филиала кредитной организации), третьих лиц (в том числе агентов, поверенных, комиссионеров), управляющей компании с лицами, являющимися плательщиками (получателями) денежных средств, выгодоприобретателями по договорам с управляющей компанией, данные об этих лицах могут храниться в расчетном (платежном) документе (реестре), ином документе, который в этом случае должен являться составной частью сведений об операциях
3.	Сведения о банке получателя денежных средств (при списании денежных средств со счета управляющей компании) или о банке плательщика (при зачислении денежных средств на счет управляющей компании) (при списании (зачислении) денежных средств со счета (на счет) управляющей компании с использованием платежных карт допустимо указание информации о банке-эквайере):
3.1.	Наименование банка, указанное в расчетном (платежном) документе
3.2.	Банковский идентификационный код (БИК) в соответствии со Справочником банковских идентификационных кодов в платежной системе Банка России, ведение которого обеспечивается Банком России в соответствии с приложением 5 к Положению Банка России от 24 сентября 2020 года № 732-П «О платежной системе Банка России» <sup>1</sup> , если счет получателя средств (плательщика) открыт в банке-резиденте

<sup>1</sup> Зарегистрировано Минюстом России 10 ноября 2020 года, регистрационный № 60810, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 25 марта 2021 года № 5756-У (зарегистрировано Минюстом России 26 мая 2021 года, регистрационный № 63632), от 23 декабря 2021 года № 6030-У (зарегистрировано Минюстом России 14 марта 2022 года, регистрационный № 67709), от 4 апреля 2022 года № 6115-У (зарегистрировано Минюстом России 6 апреля 2022 года, регистрационный № 68096), от 12 января 2023 года № 6358-У (зарегистрировано Минюстом России 6 марта 2023 года, регистрационный № 72532), от 9 января 2024 года № 6656-У (зарегистрировано Минюстом России 15 марта 2024 года, регистрационный № 77512).

3.3.	<p>В случае если счет получателя средств (плательщика) открыт в банке-нерезиденте:</p> <p>код банка по справочнику СВИФТ;</p> <p>код «НР» в случае отсутствия информации о коде банка по справочнику СВИФТ;</p> <p>цифровой код страны регистрации банка-нерезидента (для филиала банка-нерезидента – цифровой код страны места нахождения) в соответствии с ОКСМ.</p> <p>При отсутствии сведений о коде страны регистрации банка-нерезидента, в котором открыт счет получателя средств (плательщика), указывается код страны места нахождения иностранного банка-посредника, указанного в расчетном (платежном) документе.</p> <p>При отсутствии информации о коде страны регистрации иностранного банка плательщика и коде страны места нахождения иностранного банка-посредника (в том числе при осуществлении перевода через корреспондентские счета нескольких уполномоченных банков) указывается банковский идентификационный код (БИК) банка-резидента, который в распоряжении на перевод денежных средств, на основании которого осуществляется зачисление денежных средств на счет фонда, указан как банк плательщика</p>
4.	Сведения о клиенте управляющей компании – получателе средств (плательщике):
4.1.	<p>Статус клиента:</p> <p>1 – резидент;</p> <p>2 – нерезидент</p>
4.2.	<p>Тип клиента:</p> <p>«ЮЛ» – юридическое лицо. В целях формирования сведений об операциях и составления отчета по форме 0420530 код типа клиента «ЮЛ» (юридическое лицо) присваивается также филиалам, иным обособленным структурным подразделениям юридического лица, иностранным структурам без образования юридического лица (их филиалам, представительствам на территории Российской Федерации), представительствам и филиалам иностранных организаций, расположенным на территории Российской Федерации, международным и межправительственным организациям, их филиалам и постоянным представительствам в Российской Федерации, органам государственной власти Российской Федерации, органам государственной власти субъектов Российской Федерации, органам местного самоуправления;</p> <p>«ИП» – индивидуальный предприниматель (заполняется только по резидентам). В целях формирования сведений об операциях и составления отчета по форме 0420530 код типа клиента «ИП» (индивидуальный предприниматель) присваивается также физическим лицам, занимающимся частной практикой (нотариусы), осуществляющим адвокатскую деятельность индивидуально, учреждающим адвокатский кабинет (адвокаты);</p> <p>«ПФЛ» – лица, которые в целях составления отчета по форме 0420530 относятся к типам клиента «ЮЛ» (юридическое лицо) и «ИП» (индивидуальный предприниматель), осуществляющие операцию с денежными средствами за счет (в пользу) физических лиц в случае, установленном в подпункте 2.11 пункта 2 настоящей таблицы;</p> <p>«ФЛ» – физическое лицо, за исключением физических лиц, указанных в абзаце третьем настоящего подпункта</p>

4.3.	Номер счета (специального лицевого счета) клиента в управляющей компании
4.4.	Наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии) клиента управляющей компании:
4.4.1.	Для резидента – юридического лица (филиала юридического лица) – наименование в соответствии с его учредительными документами: для коммерческих организаций – полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования; для некоммерческих организаций – полное и сокращенное (при наличии) наименования
4.4.2.	Для резидента – физического лица или индивидуального предпринимателя – фамилия, имя, отчество (при наличии)
4.4.3.	Для нерезидента – юридического лица – наименование в соответствии с его учредительными документами. Для нерезидента – иностранной структуры без образования юридического лица – наименование
4.4.4.	Для нерезидента – физического лица – фамилия, имя, отчество (при наличии)
4.4.5.	При отсутствии у управляющей компании сведений о клиенте, указанных в подпунктах 4.4.1–4.4.4 настоящего пункта, сведения о клиенте управляющей компании отражаются в соответствии с расчетным (платежным) документом
4.5.	Идентификационные сведения о клиенте фонда:
4.5.1.	Для резидента – юридического лица или индивидуального предпринимателя – ИНН в соответствии с ЕГРЮЛ или ЕГРИП
4.5.2.	Для резидента – физического лица – серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность, наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность, дата выдачи документа, удостоверяющего личность; ИНН (при наличии), адрес регистрации по месту жительства или месту пребывания
4.5.3.	Для нерезидента – юридического лица – ИНН, присвоенный нерезиденту – юридическому лицу при постановке на учет в налоговом органе. Для нерезидента – иностранной структуры без образования юридического лица – код (коды) (при наличии) иностранной структуры без образования юридического лица в государстве (на территории) ее регистрации (инкорпорации) в качестве налогоплательщика или его аналог (их аналоги)
4.5.4.	Для нерезидента – физического лица – серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина в Российской Федерации, в соответствии со статьей 10 Федерального закона от 25 июля 2002 года № 115-ФЗ «О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации»
4.6.	Место регистрации клиента управляющей компании: для юридического лица – цифровой код страны места государственной регистрации в соответствии с ОКСМ; для иностранной структуры без образования юридического лица – код страны места ведения основной деятельности в соответствии с ОКСМ; для иностранного юридического лица, являющегося международной компанией, зарегистрированной в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах», – код «996»;

	<p>для представительств и филиалов иностранных организаций, расположенных на территории Российской Федерации, – код страны иностранной организации в соответствии с ОКСМ. В случае если страна иностранной организации неизвестна, указывается код «997»;</p> <p>для международных и межправительственных организаций, их филиалов и постоянных представительств в Российской Федерации – код «998»;</p> <p>для физического лица – цифровой код страны, гражданином (подданным) которой является физическое лицо, в соответствии с ОКСМ. Для лица без гражданства показатель принимает значение «000» (три нуля)</p>
4.7.	В случае если при формировании сведений об операциях управляющая компания не располагает указанными в подпунктах 4.1–4.6 настоящего пункта сведениями о клиенте управляющей компании – получателе средств (плательщике), указанные сведения не формируются
5.	Сведения о договоре (контракте, соглашении), счете или ином документе, на основании которого совершена операция:
5.1.	Номер договора (контракта, соглашения), счета, иного документа, на основании которого совершена операция. При отсутствии номера договора (контракта, соглашения), счета, иного документа, на основании которого совершена операция, указывается значение «БН» (без номера)
5.2.	Дата договора (контракта, соглашения), счета, иного документа на основании которого совершена операция

Сведения об операциях, совершенных с использованием банковских счетов, могут быть дополнены иной информацией, которая по решению управляющей компании является существенной.

1.2.6. В состав сведений об операциях, проведенных через кассу управляющей компании, включаются следующие сведения:

Номер пункта (подпункта)	Сведения об операциях, проведенных через кассу управляющей компании
1.	Сведения об операции:
1.1.	Дата совершения операции
1.2.	Код направления платежа (операции): 1 – принято в кассу; 2 – выдано из кассы
1.3.	Сумма операции (в рублях).
1.4.	Код вида операции или код вида валютной операции
1.5.	При осуществлении управляющей компанией операций, связанных с выплатами денежных средств на основании трудовых договоров, договоров гражданско-правового характера с физическими лицами (в том числе лицами, которые в целях составления отчета по форме 0420530 относятся к типу клиента «ИП» (индивидуальный предприниматель) на выполнение работ и оказание услуг, при ведении сведений об операциях сведения могут включаться суммарно как сведения об одной операции с отражением только сведений, указанных в подпунктах 1.1–1.4 настоящего пункта, подпунктах

	2.1 и 2.2 пункта 2 настоящей таблицы (при условии совпадения этих сведений, за исключением суммы операции). В указанном случае не требуется отражение по данной операции сведений, указанных в подпунктах 2.3–2.6 пункта 2 и пункте 3 настоящей таблицы
1.6.	При осуществлении управляющей компанией операций, связанных с внесением денежных средств в кассу управляющей компании третьим лицом (в том числе агентом, поверенным, комиссионером), на основании отдельного приходного кассового ордера на общую сумму наличных денежных средств, принятых при осуществлении деятельности третьего лица, при ведении сведений об операциях, проведенных через кассу управляющей компании, могут указываться сведения об операциях управляющей компании с третьим лицом (в том числе с агентом, поверенным, комиссионером), а в составе сведений, указанных в пункте 2 настоящей таблицы, – соответствующие данные о третьем лице (в том числе агенте, поверенном, коммиссионере)
1.7.	В случае если операции, указанные в подпункте 1.6 настоящего пункта, осуществляются с лицами, которые в целях настоящего Указания относятся к типу клиента «ЮЛ» (юридическое лицо) или «ИП» (индивидуальный предприниматель), за счет (в пользу) физических лиц, в соответствии с подпунктом 2.2 пункта 2 настоящей таблицы указывается код «ПФЛ». Сведения об операциях управляющей компании, третьих лиц с лицами, являющимися плательщиками (получателями) денежных средств, выгодоприобретателями по договорам с отчитываемыми организациями, и данные об этих лицах в указанном случае должны являться составной частью сведений об операциях, проведенных через кассу отчитываемой организации
1.8.	Операции по движению наличных денежных средств между кассами отчитываемой организации и ее обособленных подразделений, а также между кассами обособленных подразделений отчитываемой организации не включаются в сведения об операциях
2.	Сведения о клиенте отчитываемой организации – вносителе (получателе) наличных денежных средств:
2.1.	Статус клиента: 1 – резидент; 2 – нерезидент
2.2.	Тип клиента: «ЮЛ» – юридическое лицо. В целях ведения сведений об операциях, проведенных через кассу управляющей компании, и составления отчета по форме 0420530 код типа клиента «ЮЛ» (юридическое лицо) присваивается также филиалам, иным обособленным структурным подразделениям юридического лица, иностранным структурам без образования юридического лица (их филиалам, представительствам на территории Российской Федерации), представительствам и филиалам иностранных организаций, расположенным на территории Российской Федерации, международным и межправительственным организациям, их филиалам и постоянным представительствам в Российской Федерации, органам государственной власти Российской Федерации, органам государственной власти субъектов Российской Федерации, органам местного самоуправления; «ИП» – индивидуальный предприниматель (заполняется только по резидентам). В целях ведения сведений об операциях, проведенных через

	<p>кассу управляющей компании, и составления отчета по форме 0420530 код типа клиента «ИП» (индивидуальный предприниматель) присваивается также физическим лицам, занимающимся частной практикой (нотариусы), осуществляющим адвокатскую деятельность индивидуально, учреждающим адвокатский кабинет (адвокаты);</p> <p>«ПФЛ» – лица, которые в целях составления отчета по форме 0420530 относятся к типам клиента «ЮЛ» (юридическое лицо) и «ИП» (индивидуальный предприниматель) и осуществляют операцию с денежными средствами за счет (в пользу) физических лиц в случае, установленном в подпункте 1.7 пункта 1 настоящей таблицы;</p> <p>«ФЛ» – физическое лицо, за исключением физических лиц, указанных в абзаце третьем настоящего подпункта</p>
2.3.	Номер счета (специального лицевого счета) клиента отчитывающейся организации (при наличии)
2.4.	Наименование (фамилия, имя, отчество (при наличии) клиента отчитывающейся организации:
2.4.1.	<p>Для резидента – юридического лица (филиала юридического лица) в соответствии с учредительными документами:</p> <p>для коммерческой организации – полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования;</p> <p>для некоммерческих организаций – полное и сокращенное (при наличии) наименования</p>
2.4.2.	Для резидента – физического лица или индивидуального предпринимателя – фамилия, имя, отчество (при наличии)
2.4.3.	<p>Для нерезидента – юридического лица – наименование в соответствии с его учредительными документами.</p> <p>Для нерезидента – иностранной структуры без образования юридического лица – наименование</p>
2.4.4.	Для нерезидента – физического лица – фамилия, имя, отчество (при наличии)
2.5.	Идентификационные сведения о клиенте:
2.5.1.	Для резидента – юридического лица или индивидуального предпринимателя – ИНН в соответствии с ЕГРЮЛ или ЕГРИП
2.5.2.	Для резидента – физического лица – серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность, наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность, дата выдачи документа, удостоверяющего личность; ИНН (при наличии), адрес регистрации по месту жительства или месту пребывания
2.5.3.	<p>Для нерезидента – юридического лица – ИНН, присвоенный нерезиденту – юридическому лицу при постановке на учет в налоговом органе</p> <p>Для нерезидента – иностранной структуры без образования юридического лица – код (коды) (при наличии) иностранной структуры без образования юридического лица в государстве (на территории) ее регистрации (инкорпорации) в качестве налогоплательщика или его аналог (их аналоги)</p>
2.5.4.	Для нерезидента – физического лица – серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина в Российской Федерации, в соответствии со статьей 10 Федерального закона от 25 июля 2002 года № 115-ФЗ «О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации»
2.6.	Место государственной регистрации клиента:

	<p>для юридического лица – цифровой код страны места регистрации в соответствии с ОКСМ;</p> <p>для иностранной структуры без образования юридического лица – код страны места ведения основной деятельности в соответствии с ОКСМ;</p> <p>для иностранного юридического лица, являющегося международной компанией, зарегистрированной в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах», – код «996»;</p> <p>для представительств и филиалов иностранных организаций, расположенных на территории Российской Федерации, – код страны иностранной организации в соответствии с ОКСМ. В случае если страна иностранной организации неизвестна, указывается код «997»;</p> <p>для международных и межправительственных организаций, их филиалов и постоянных представительств в Российской Федерации – код «998»;</p> <p>для физического лица – цифровой код страны, гражданином (подданным) которой является физическое лицо, в соответствии с ОКСМ. Для лица без гражданства показатель принимает значение «000» (три нуля)</p>
3.	Сведения о договоре (контракте, соглашении), счете или ином документе, на основании которого осуществлена операция:
3.1.	Номер договора (контракта, соглашения), счета или иного документа, на основании которого совершена операция. При отсутствии номера договора (контракта, соглашения), счета, иного документа, на основании которого совершена операция, указывается значение «БН» (без номера)
3.2.	Дата договора (контракта, соглашения), счета или иного документа, на основании которого совершена операция

Сведения об операциях, проведенных через кассу управляющей компании, могут быть дополнены иной информацией, которая по решению управляющей компании является существенной.

1.3. Требования настоящего Порядка и сроков не распространяются на операции с денежными средствами, осуществляемые по счетам управляющей компании, открытым в Банке России, в банках-нерезидентах, на операции управляющей компании, отражаемые на счетах по депозитам фонда, операции, осуществляемые управляющей компанией по клиринговым банковским счетам, а также на операции, осуществляемые управляющей компанией по лицевым счетам, открытым в Федеральном казначействе в соответствии с абзацем тринадцатым пункта 1 статьи 166<sup>1</sup> Бюджетного кодекса Российской Федерации.

2. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» таблицы «Общие сведения» отчета по форме 0420530 указывается десятизначный идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН)



в соответствии с Единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)/Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» таблицы «Общие сведения» отчета по форме 0420530 указывается тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) управляющей компании в соответствии с ЕГРЮЛ.

По показателю «Полное и (в случае, если имеется) сокращенное наименование отчитывающейся организации» таблицы «Общие сведения» отчета по форме 0420530 указывается полное фирменное наименование управляющей компании на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в его учредительном документе.

3. По показателю «Код основного вида деятельности» таблицы «Общие сведения» отчета по форме 0420530 указывается код вида деятельности управляющей компании «020».

В качестве дополнительного кода вида деятельности управляющей компании (при наличии) по показателю «Коды иных видов деятельности» таблицы «Общие сведения» отчета по форме 0420530 указываются значения, предусмотренные частью III настоящего приложения.

Операции с денежными средствами управляющей компании, связанные с осуществлением видов деятельности, по которым по показателю «Коды иных видов деятельности» таблицы «Общие сведения» отчета по форме 0420530 указан код «000», в сведениях об операциях, совершенных с использованием банковских счетов управляющей компании (подпункт 1.2.5 пункта 2 настоящего Порядка и сроков), сведениях об операциях, проведенных через кассу управляющей компании (подпункт 1.2.6 пункта 2 настоящего Порядка и сроков), не отражаются, если в соответствии с законодательством Российской Федерации для расчетов по указанным

операциям управляющей компании открывается отдельный банковский счет (счета).

4. Разделы 1 и 2 отчета по форме 0420530 составляются в сводном виде: на основании информации, содержащейся в сведениях об операциях, формируемых в соответствии с подпунктом 1.2 пункта 2 настоящего Порядка и сроков;

суммарно по видам операций, совершенных за отчетный период, коды видов которых установлены в таблице подпункта 1.2.1 пункта 2 настоящего Порядка и сроков и приложением 1 к Инструкции Банка России № 181-И;

в разрезе операций с клиентами управляющей компании, являющимися резидентами или нерезидентами, по типам клиентов (юридические лица, индивидуальные предприниматели, физические лица).

Операции, отраженные в сведениях об операциях с указанием кода типа клиента «ПФЛ» (пункт 4.2 таблицы подпункта 1.2.5 пункта 2 настоящего Порядка и сроков), указываются в разделах 1 и 2 отчета по форме 0420530 как операции с резидентами – физическими лицами.

Данные по показателю «Остатки денежных средств на банковских счетах отчитывающейся организации на начало (конец) отчетного периода» отражаются суммарно по всем банковским счетам управляющей компании, открытым в одной кредитной организации (в одном филиале кредитной организации), в разрезе видов валют.

Данные по показателю «Остатки денежных средств в кассе отчитывающейся организации на начало (конец) отчетного периода» отражаются суммарно по кассам всех подразделений управляющей компании.

В случае если на дату составления отчетности по форме 0420530 управляющей компанией не получена информация о статусе клиента (резидент, нерезидент), типе клиента (юридическое лицо, индивидуальный предприниматель, физическое лицо) и стране места регистрации клиента, операции с таким клиентом отражаются в разделе 1 отчета по форме 0420530 как операции с неустановленным лицом.

В случае если на дату составления отчета по форме 0420530 управляющей компанией не получена информация о статусе клиента – физического лица (резидент, нерезидент) и стране места его регистрации, операции с таким клиентом отражаются в разделе 2 отчета по форме 0420530 как операции с резидентом – физическим лицом.

Данные в отчете по форме 0420530 указываются в единицах валюты с точностью до двух знаков после запятой.

Цифровые коды валют указываются в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ), цифровые коды и наименования стран – в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ).

5. Раздел 1 отчета по форме 0420530 составляются отдельно по каждой кредитной организации, в которой открыт банковский счет фонда (по каждому филиалу кредитной организации, в котором открыты банковские счета управляющей компании), по которому (которым) в отчетном периоде совершались операции либо имелись ненулевые остатки денежных средств на начало и (или) конец отчетного периода.

5.1. По каждой кредитной организации (каждому филиалу кредитной организации) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, предусмотренной частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – Книга государственной регистрации кредитных организаций), указывается:

в строке 1 подраздела 1.1 раздела 1 отчета по форме 0420530 – регистрационный номер кредитной организации (порядковый номер филиала кредитной организации). Порядковый номер филиала кредитной организации проставляется через символ «/» (косая черта) после регистрационного номера кредитной организации;

в строке 2 подраздела 1.1 раздела 1 отчета по форме 0420530 – полное фирменное и (в случае, если имеется) сокращенное фирменное наименования кредитной организации (филиала кредитной организации).

5.2. В подразделе 1.1 раздела 1 отчета по форме 0420530 указывается информация о видах и суммах операций, совершенных по банковским счетам управляющей компании. Информация о движении денежных средств указывается суммарно по всем банковским счетам управляющей компании, открытым в одной кредитной организации (в одном филиале кредитной организации).

5.2.1. По аналитическим признакам группы аналитических признаков «Код вида операции (код вида валютной операции)» указываются коды видов операций (коды видов валютных операций), проведенных в отчетном периоде по всем банковским счетам управляющей компании, открытым в одной кредитной организации (в одном филиале кредитной организации). В случае если при поступлении денежных средств на банковский счет управляющей компании, открытый в одной кредитной организации (в одном филиале кредитной организации), на дату составления отчета по форме 0420530 управляющая компания не располагает документами, связанными с проведением операций с денежными средствами, на основе которых осуществляется кодирование операции, в целях составления отчета по форме 0420530 указывается код «00000».

5.2.2. В отчете по форме 0420530 по показателям «Сумма операций по списанию денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, в том числе всего обороты по счету (счетам) – списание» и «Сумма операций по зачислению денежных средств, совершенных по банковским счетам отчитывающейся организации, в том числе всего обороты по счету (счетам) – зачисление» по видам валют отражаются суммы операций, совершенных по банковским счетам управляющей компании в течение отчетного периода, в разрезе видов операций, коды которых указаны по аналитическим признакам группы

аналитических признаков «Код вида операции (код вида валютной операции)», и статусов и типов клиентов, указанных по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Статус и типы клиентов отчитывающейся организации по операциям с денежными средствами», а также всего обороты по банковским счетам управляющей компании в течение отчетного периода.

5.2.3. По показателю «Остатки денежных средств на банковских счетах отчитывающейся организации на начало (конец) отчетного периода» (строка 5 подраздела 1.1 раздела 1 отчета по форме 0420530) указываются суммарные остатки по видам валют по банковским счетам управляющей компании на начало и конец отчетного периода в соответствии с выписками из лицевых счетов по банковским счетам управляющей компании, получаемыми от кредитных организаций.

5.3. В подразделе 1.2 раздела 1 отчета по форме 0420530 указываются данные о структуре операций нерезидентов – клиентов управляющей компании, отраженных в подразделе 1.1 раздела 1 отчета по форме 0420530 соответственно, в разрезе стран места регистрации нерезидентов – клиентов управляющей компании.

5.3.1. В строках 6.2 и 7.2 подраздела 1.2 раздела 1 отчета по форме 0420530 указывается цифровой код страны места регистрации нерезидентов – клиентов управляющей компании по операциям, отраженным в подразделе 1.1 раздела 1 отчета по форме 0420530, в том числе:

код страны места регистрации иностранного юридического лица или иностранной организации, не являющейся юридическим лицом по иностранному праву (далее при совместном упоминании – иностранная организация), в соответствии с ОКСМ, если в качестве нерезидента – клиента управляющей компании выступают представительства и филиалы иностранных организаций, расположенные на территории Российской Федерации;

код «996», если в качестве нерезидента – клиента управляющей компании выступает международная компания, зарегистрированная в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах»;

код «997», если неизвестна страна места регистрации иностранной организации, филиалы и представительства которой, расположенные на территории Российской Федерации, являются клиентами управляющей компании;

код «998», если в качестве нерезидента – клиента управляющей компании выступают международная или межправительственная организация, их филиалы и постоянные представительства в Российской Федерации;

код «999», если страна места регистрации нерезидента – клиента управляющей компании неизвестна.

5.3.2. По каждому коду страны нерезидента, по каждому коду вида операции (коду вида валютной операции) и по каждому коду валюты в строках 6 и 7 подраздела 1.2 раздела 1 отчета по форме 0420530 указываются суммы операций управляющей компании с нерезидентами – клиентами управляющей компании по банковским счетам управляющей компании в течение отчетного периода.

5.4. В подразделе 1.3 раздела 1 отчета по форме 0420530 указываются данные о структуре трансграничных операций управляющей компании, отраженных в подразделе 1.1 раздела 1 отчета по форме 0420530, в разрезе стран места регистрации банков получателей переводов (банков плательщиков) по указанным операциям.

5.4.1. В строках 8.2 и 9.2 подраздела 1.3 раздела 1 отчета по форме 0420530 указывается цифровой код страны места регистрации (места нахождения) банка-нерезидента получателя перевода при списании денежных средств или банка-нерезидента плательщика при зачислении денежных средств по указанным операциям управляющей компании.

При отсутствии сведений о стране места регистрации (места нахождения) банка-нерезидента, в котором открыт счет получателя (отправителя) перевода, указывается код страны места нахождения иностранного банка-посредника, указанного в расчетном (платежном) документе.

При отсутствии сведений о банке плательщика (в том числе при осуществлении перевода через корреспондентские счета нескольких уполномоченных банков) указывается код страны места нахождения уполномоченного банка, который в распоряжении на перевод денежных средств, на основании которого осуществляется зачисление денежных средств на счет управляющей компании – получателя, указан как банк плательщика.

5.4.2. По каждому коду страны банка-нерезидента получателя (плательщика), по каждому коду вида операции (коду вида валютной операции) и по каждому коду валюты в строках 8 и 9 подраздела 1.3 раздела 1 отчета по форме 0420530 указываются суммы трансграничных операций по банковским счетам управляющей компании в течение отчетного периода.

6. Раздел 2 отчета по форме 0420530 составляется по всем операциям в валюте Российской Федерации, проведенным через кассу управляющей компании в течение отчетного периода.

Операции по движению наличных денежных средств между кассами управляющей компании и его обособленных подразделений, а также между кассами обособленных подразделений управляющей компании не отражаются в отчете по форме 0420530.

6.1. В подразделе 2.1 раздела 2 отчета по форме 0420530 указывается информация о видах и суммах кассовых операций управляющей компании.

6.1.1. По аналитическим признакам группы аналитических признаков «Код вида операции (код вида валютной операции)» указываются коды видов операций или коды видов валютных операций, проведенных в отчетном периоде через кассу управляющей компании.

6.1.2. По показателям «Сумма операций по выдаче денежных средств, проведенных через кассу отчитывающейся организации, в том числе всего выдано из кассы» и «Сумма операций по внесению денежных средств, проведенных через кассу отчитывающейся организации, в том числе всего внесено в кассу» отражаются суммы операций, проведенных через кассу управляющей компании в течение отчетного периода, в разрезе видов операций, коды которых указаны по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Код вида операции (код вида валютной операции)», статусов и типов клиентов, указанных по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Статус и типы клиентов отчитывающейся организации по операциям с денежными средствами», а также всего суммы операций по выдаче денежных средств из кассы (внесению денежных средств в кассу) в течение отчетного периода.

6.1.3. По показателю «Остатки денежных средств в кассе отчитывающейся организации на начало (конец) отчетного периода» указываются суммарные остатки денежных средств в кассе управляющей компании на начало и конец отчетного периода.

6.2. В подразделе 2.2 раздела 2 отчета по форме 0420530 указываются данные о структуре кассовых операций управляющей компании, отраженных в подразделе 2.1 раздела 2 отчета по форме 0420530, в разрезе стран места регистрации нерезидентов – клиентов управляющей компании.

6.2.1. В строках 13.1 и 14.1 подраздела 2.2 раздела 2 отчета по форме 0420530 указывается цифровой код страны места регистрации нерезидентов – клиентов управляющей компании, в том числе:

код страны места регистрации иностранной организации, если в качестве нерезидента – клиента управляющей компании выступают представительства и филиалы иностранных организаций, расположенные на территории Российской Федерации;

код «996», если в качестве нерезидента – клиента управляющей компании выступает международная компания, зарегистрированная в



соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах»;

код «997», если неизвестна страна места регистрации иностранной организации, филиалы и представительства которой, расположенные на территории Российской Федерации, являются клиентами управляющей компании;

код «998», если в качестве нерезидента – клиента управляющей компании выступают международная или межправительственная организация, их филиалы и постоянные представительства в Российской Федерации;

код «999», если страна места регистрации нерезидента – клиента управляющей компании неизвестна.

6.2.2. По каждому коду страны и по каждому коду вида операции (коду вида валютной операции) в строках 13 и 14 подраздела 2.2 раздела 2 отчета по форме 0420530 указываются суммы кассовых операций управляющей компании с нерезидентами – клиентами управляющей компании в течение отчетного периода.

7. В целях составления отчета по форме 0420530 к клиентам управляющей компании относятся лица, являющиеся стороной по операции, совершаемой управляющей компанией, в том числе клиенты управляющей компании, которым в фонде открыт лицевой счет (участники, дольщики, застрахованные лица, заемщики, поклажедатели и иные лица), владельцы инвестиционных паев паевого инвестиционного управляющей компании, сотрудники управляющей компании, иностранные структуры без образования юридического лица.