

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

«16» декабря 2015 г.

№ 3901-У

г. Москва

У К А З А Н И Е

**О сроках и порядке составления и представления
в Банк России отчетности акционерного инвестиционного фонда и
отчетности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых
инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов**

Настоящее Указание на основании статей 39, 54 и 55 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 49, ст. 4562; 2004, № 27, ст. 2711; 2006, № 17, ст. 1780; 2007, № 50, ст. 6247; 2008, № 30, ст. 3616; 2009, № 48, ст. 5731; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4193; 2011, № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040, ст. 7061; 2012, № 31, ст. 4334; 2013, № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6695, ст. 6699; 2014, № 11, ст. 1098; 2015, № 27, ст. 4001), статьи 34

Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 19, ст. 2071; 2001, № 7, ст. 623; 2002, № 12, ст. 1093; 2003, № 2, ст. 166; 2004, № 49, ст. 4854; 2005, № 19, ст. 1755; 2006, № 43, ст. 4412; 2007, № 50, ст. 6247; 2008, № 18, ст. 1942; № 30, ст. 3616; 2009, № 29, ст. 3619; № 48, ст. 5731; № 52, ст. 6450, ст. 6454; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4196; 2011, № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7036, ст. 7037, ст. 7040, ст. 7061; 2012, № 31, ст. 4322; № 47, ст. 6391; № 50, ст. 6965, ст. 6966; 2013, № 19, ст. 2326; № 30, ст. 4044, ст. 4084; № 49, ст. 6352; № 52, ст. 6975; 2014, № 11, ст. 1098; № 30, ст. 4219; 2015, № 27, ст. 3958, ст. 4001) и статьи 76^б Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348; № 41, ст. 5639) устанавливает сроки, объем, форму представления и порядок составления и представления в Банк России отчетов акционерного инвестиционного фонда и отчетов управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов

(далее – отчетность) (приложения 1 – 8 к настоящему Указанию), а также порядок и сроки представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее – годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность) вместе с аудиторскими заключениями по ней и перечень форм отчетности и другой информации, представляемых акционерными инвестиционными фондами и управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (приложение 9 к настоящему Указанию).

1. Отчетность и годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность вместе с аудиторскими заключениями по ней представляются в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью, посредством телекоммуникационных каналов связи, в том числе через информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет», в соответствии с Порядком организации электронного документооборота при представлении электронных документов с электронной подписью в Федеральную службу по финансовым рынкам, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 25 марта 2010 года № 10-21/пз-н «Об утверждении Порядка организации электронного документооборота при представлении электронных документов с электронной подписью в Федеральную службу по финансовым рынкам», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 25 мая 2010 года № 17347, 12 октября 2010 года № 18687, 14 сентября 2011 года № 21790, 1 июня 2012 года № 24428, 24 августа 2012 года № 25262 (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 23 августа 2010 года

№ 34, от 8 ноября 2010 года № 45, Российская газета от 21 сентября 2011 года, от 6 июля 2012 года, от 21 сентября 2012 года), с учетом особенностей, установленных настоящим Указанием.

2. Электронный документ, содержащий отчетность и годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность вместе с аудиторскими заключениями по ней, подписывается усиленной квалифицированной электронной подписью лиц, уполномоченных и обязанных подписывать соответствующую отчетность.

В случае если отчетность и годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность вместе с аудиторскими заключениями по ней подписываются усиленной квалифицированной электронной подписью лица, временно исполняющего обязанности лица, уполномоченного и обязанного подписывать соответствующую отчетность, к отчетности прилагается электронный документ, содержащий копию документа о назначении исполняющего обязанности.

3. В случае возникновения оснований для внесения изменений в ранее представленную в Банк России отчетность и (или) годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, исправленная отчетность и (или) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность должны быть направлены в течение 10 рабочих дней, следующих за днем возникновения оснований для внесения изменений. При формировании электронного документа с исправленной отчетностью и (или) годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью отчетность и (или) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за другие отчетные периоды в него не включаются. В случае необходимости внесения изменений в отчетность и (или) годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, представленные за несколько отчетных периодов, каждая исправленная отчетность направляется в Банк

России отдельно за каждый отчетный период отдельным электронным документом.

4. При составлении и представлении отчетности акционерным инвестиционным фондом и управляющей компанией инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее – управляющая компания) должны соблюдаться следующие требования.

В отчетности должны приводиться все предусмотренные в ней показатели. В случае отсутствия значений показателей в соответствующей графе (строке) формы отчетности проставляется ноль для числовых показателей и прочерк по символьным показателям (если иное не предусмотрено порядком составления и представления отчетности). В случае если отчетность содержит только нулевые значения показателей, акционерные инвестиционные фонды и управляющие компании представляют в Банк России отчетность с нулевыми значениями показателей.

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

6. В случае передачи прав и обязанностей управляющей компании по договору доверительного управления паевым инвестиционным фондом другой управляющей компании отчетность и годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность вместе с аудиторскими заключениями по ней, предусмотренные настоящим Указанием, в отношении соответствующего паевого инвестиционного фонда составляются и представляются в Банк

России лицом, являющимся управляющей компанией паевого инвестиционного фонда на отчетную дату составления отчетности.

7. В срок не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным годом, в Банк России представляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность вместе с аудиторскими заключениями по ней:

акционерным инвестиционным фондом – годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность акционерного инвестиционного фонда, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющей компании акционерного инвестиционного фонда, аудиторское заключение по результатам ежегодной аудиторской проверки акционерного инвестиционного фонда;

управляющей компанией – годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, аудиторское заключение по результатам ежегодной аудиторской проверки бухгалтерского учета, ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом, аудиторское заключение по результатам ежегодной аудиторской проверки управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда.

8. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования в «Вестнике Банка России».

9. Отчетность за IV квартал 2015 года и 2015 год и годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность вместе с аудиторскими заключениями по ней за 2015 год составляются и представляются в Банк России по формам и в сроки, действующими до вступления в силу настоящего Указания.

10. Со дня вступления в силу настоящего Указания не применять:

постановление Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 22 октября 2003 года № 03-41/пс «Об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 20 ноября 2003 года № 5246 (Российская газета от 5 декабря 2003 года);

приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 16 мая 2006 года № 06-48/пз-н «Об утверждении форм отчетов управляющих компаний негосударственных пенсионных фондов об инвестировании средств пенсионных накоплений, а также о доходах от инвестирования», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 28 июня 2006 года № 7987 (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 17 июля 2006 года № 29);

приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 13 сентября 2007 года № 07-96/пз-н «О внесении изменений в формы отчетов управляющих компаний негосударственных пенсионных фондов об инвестировании средств пенсионных накоплений, а также о доходах от инвестирования, утвержденные приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 16 мая 2006 г. № 06-48/пз-н», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 11 октября 2007 года № 10313 (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 29 октября 2007 года № 44);

пункт 4 приказа Федеральной службы по финансовым рынкам от 2 августа 2012 года № 12-67/пз-н «О внесении изменений и дополнений

в некоторые нормативные правовые акты Федеральной службы по финансовым рынкам», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 4 октября 2012 года № 25593 (Российская газета от 12 октября 2012 года).

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России от _____ 2015 года
№ _____-У «О сроках и порядке составления и
представления в Банк России отчетности акционерного
инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании
инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и
негосударственных пенсионных фондов»

**Общие сведения об управляющей компании
по состоянию на _____ 20 ____ года**

Код формы по ОКУД 0420501
Месячная

Отчетная дата:

Раздел I. Реквизиты управляющей компании

Полное наименование управляющей компании	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) управляющей компании	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) управляющей компании	Номер лицензии управляющей компании на осуществление соответствующей деятельности	Дата предоставления лицензии управляющей компании на осуществление соответствующей деятельности
1	2	3	4	5

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

Раздел II. Сведения об обособленных подразделениях управляющей компании

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

Раздел III. Сведения о работниках управляющей компании

Номер строки	Вид сведений	Содержание
1	2	3
1.	Сведения о работниках (без учета обособленных подразделений)	
1.1.	Сведения о руководителе	
1.1.1.	Наименование должности в соответствии со штатным расписанием организации	
1.1.2.	Дата назначения на должность руководителя	
1.1.3.	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего)	
1.1.4.	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) либо при отсутствии иной идентификатор	
1.1.5.	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица	
1.1.6.	Сведения обо всех имеющихся квалификационных аттестатах специалиста финансового рынка (квалификация, серия, номер, дата выдачи)	

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

1	2	3
1.4.	Сведения о главном бухгалтере	
1.4.1.	Наименование должности в соответствии со штатным расписанием организации	
1.4.2.	Дата назначения на должность	
1.4.3.	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего)	
1.4.4.	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) либо при отсутствии иной идентификатор	
1.4.5.	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица	
1.4.6.	Сведения обо всех имеющихся квалификационных аттестатах специалиста финансового рынка (квалификация, серия, номер, дата выдачи)	
1.5.	Сведения о юридическом лице, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета	
1.5.1.	Полное наименование	
1.5.2.	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
1.5.3.	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	
1.5.4.	Место нахождения	
1.5.5.	Номер договора	
1.5.6.	Дата договора	
1.6.	Общие сведения о работниках	
1.6.1.	Общее количество работников	
1.6.2.	Общее количество работников в подразделении (подразделениях), к функциям которого (которых) относится осуществление деятельности управляющей компании	
1.6.3.	Общее количество работников управляющей компании в подразделении (подразделениях), к функциям которого (которых) относится осуществление деятельности управляющей компании, имеющих квалификационный аттестат по квалификации специалист финансового рынка по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами	
2.	Сведения о работниках обособленного подразделения (заполняется отдельно для каждого обособленного подразделения)	
	Полное наименование обособленного подразделения	
2.1.	Сведения о руководителе обособленного подразделения	
2.1.1.	Наименование должности в соответствии со штатным расписанием организации	

1	2	3
2.1.2.	Дата назначения на должность руководителя	
2.1.3.	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего)	
2.1.4.	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) либо при отсутствии иной идентификатор	
2.1.5.	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица	
2.1.6.	Сведения обо всех имеющихся квалификационных аттестатах специалиста финансового рынка (квалификация, серия, номер, дата выдачи)	
2.2.	Сведения о контролере (руководителе службы внутреннего контроля) и службе внутреннего контроля филиала	
2.2.1.	Наименование должности контролера (руководителя службы внутреннего контроля) в соответствии со штатным расписанием организации	
2.2.2.	Дата назначения на должность контролера (руководителя службы внутреннего контроля)	
2.2.3.	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) контролера (руководителя службы внутреннего контроля)	
2.2.4.	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) либо при отсутствии иной идентификатор контролера (руководителя службы внутреннего контроля)	
2.2.5.	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица	
2.2.6.	Сведения обо всех имеющихся квалификационных аттестатах специалиста финансового рынка (квалификация, серия, номер, дата выдачи) контролера (руководителя службы внутреннего контроля)	
2.2.7.	Перечень видов деятельности организации, в отношении которых лицо осуществляет функции контролера (руководителя службы внутреннего контроля) в соответствии с должностной инструкцией	
2.2.8.	Количество работников в службе внутреннего контроля (при ее наличии)	
2.3.	Общие сведения о работниках обособленного подразделения	
2.3.1.	Общее количество работников	
2.3.2.	Общее количество работников в подразделении (подразделениях), к функциям которого (которых) относится осуществление деятельности управляющей компании	
2.3.3.	Общее количество работников управляющей компании в подразделении (подразделениях), к функциям которого (которых) относится осуществление деятельности управляющей компании, имеющих квалификационный аттестат по квалификации специалист финансового рынка по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами	

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Номер строки	Полное наименование страховщика	Регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела	Номер договора управляющей компании со страховщиком в отношении собственных средств (капитала) страховщика	Дата договора управляющей компании со страховщиком в отношении собственных средств (капитала) страховщика	Номер договора управляющей компании со страховщиком в отношении средств страховых резервов страховщика	Дата договора управляющей компании со страховщиком в отношении средств страховых резервов страховщика
1	2	3	4	5	6	7

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

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

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

Номер строки	Показатель	Значение показателя на отчетную дату (если на отчетную дату значение показателя не рассчитывается – на последнюю дату расчета, предшествующую отчетной дате), рублей	Доля от итоговой суммы, в процентах
1	2	3	4
1.	Совокупная стоимость чистых активов паевых инвестиционных фондов, указанных в разделе V отчета		
2.	Совокупный размер ипотечных покрытий, указанных в разделе VI отчета		
3.	Совокупная стоимость чистых активов акционерных инвестиционных фондов, указанных в разделе VII отчета		
4.	Совокупная стоимость чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, инвестирование которых осуществляет управляющая компания на основании договоров, указанных в разделе VIII отчета		

1	2	3	4
5.	Совокупная стоимость чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, инвестирование которых осуществляет управляющая компания на основании договоров, указанных в разделе IX отчета		
6.	Совокупная рыночная стоимость пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов, размещение которых осуществляет управляющая компания на основании договоров, указанных в разделе IX отчета		
7.	Совокупная стоимость чистых активов, в которые инвестированы накопления для жилищного обеспечения военнослужащих, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания на основании договоров, указанных в разделе X отчета		
8.	Совокупный размер страховых резервов страховщиков, инвестирование которых осуществляет управляющая компания на основании договоров, указанных в разделе XI отчета		
9.	Совокупный размер собственных средств (капитала) страховщиков, инвестирование которых осуществляет управляющая компания на основании договоров, указанных в разделе XI отчета		
10.	Совокупный размер инвестиционных портфелей, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания на основании договоров, указанных в разделе XII отчета		
11.	Итоговая сумма значений показателей, указанных в строках 1 – 10 настоящего раздела		100%

Раздел XIV. Сведения о вознаграждении управляющей компании

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

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

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

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

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

Руководитель

(инициалы, фамилия)

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

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

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

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

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

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

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

номер лицензии на осуществление деятельности управляющей компании;

дата предоставления лицензии на осуществление деятельности управляющей компании;

место нахождения управляющей компании, определяемое местом государственной регистрации юридического лица и указанное в его учредительных документах;

адрес для направления почтовой корреспонденции, номера телефонов и факсов, адрес электронной почты – актуальная контактная информация управляющей компании;

адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» управляющей компании.

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

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

дата открытия обособленного подразделения управляющей компании;

вид обособленного подразделения управляющей компании (представительство или филиал);

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

номера телефонов – актуальная контактная информация обособленного подразделения управляющей компании;

функции, осуществляемые обособленным подразделением управляющей компании.

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

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

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

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

Получение, обработка, использование, хранение и передача сведений о персональных данных осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2009, № 48, ст. 5716; № 52, ст. 6439; 2010, № 27, ст. 3407; № 31, ст. 4173, ст. 4196; № 49, ст. 6409; 2011, № 23, ст. 3263; № 31, ст. 4701; 2013, № 14, ст. 1651; № 30, ст. 4038; № 51, ст. 6683; 2014, № 23, ст. 2927; № 30, ст. 4217, ст. 4243).

В строке «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) либо при отсутствии иной идентификатор» указывается

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) физического лица, при отсутствии у физического лица идентификационного номера налогоплательщика (ИНН) указывается двузначное значение типа идентификатора сведений о физическом лице, которое в зависимости от документа, идентифицирующего физическое лицо, имеет значение в соответствии с перечнем, установленным приложением 4 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 года № 107н «Об утверждении Правил указания информации в реквизитах распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации», зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 30 декабря 2013 года № 30913, 2 декабря 2014 года № 35053, 27 ноября 2015 года № 39883 (Российская газета от 24 января 2014 года, от 10 декабря 2014 года, «Официальный интернет-портал правовой информации» (www.pravo.gov.ru), 2 декабря 2015 года). В этом случае также указывается серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица.

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

В строке «Обучение по программе ПОД/ФТ (номер свидетельства)» указываются номер и дата свидетельства о прохождении обучения в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

В строке «Опыт работы, связанный с исполнением обязанностей по ПОД/ФТ» указываются периоды работы на должностях, связанных с исполнением обязанностей по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию

терроризма, с указанием должностей и наименований организаций (при наличии таких сведений).

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

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

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

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

7. Все даты в общих сведениях об управляющей компании указываются в формате ДД.ММ.ГГГГ, где «ДД» – день, «ММ» – месяц, «ГГГГ» – год.

8. Общие сведения об управляющей компании подписываются руководителем управляющей компании.

Приложение 2
к Указанию Банка России
от _____ 2015 года № _____ -У
«О сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов»

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

Код формы по ОКУД 0420502
Месячная

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

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

Раздел II. Параметры справки о стоимости чистых активов

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

Раздел III. Активы

Подраздел 1. Денежные средства

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

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

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

Подраздел 3. Ценные бумаги иностранных эмитентов

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

Подраздел 4. Недвижимое имущество и права аренды недвижимого имущества

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

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

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

имущественные права из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)	05.04				
иные имущественные права	05.05				

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

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

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

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

Подраздел 8. Дебиторская задолженность

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

Подраздел 9. Общая стоимость активов

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

Раздел IV. Обязательства

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

Раздел V. Стоимость чистых активов

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

Расшифровки активов и обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов

Расшифровки раздела III «Активы»

Подраздел 1. Денежные средства

1.1. Денежные средства на счетах в кредитных организациях

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

1.2. Денежные средства на счетах по депозиту в кредитных организациях

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

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

2.1. Облигации российских хозяйственных обществ

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x

2.2. Государственные ценные бумаги Российской Федерации

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого	x	x	x	x	x	x	x			x	x

2.3. Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации

Номер строки	Наименование эмитента	Наименование субъекта Российской Федерации, от имени которого выпущены ценные бумаги	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x

2.4. Муниципальные ценные бумаги

Номер строки	Наименование эмитента	Наименование муниципального образования, от имени которого выпущены ценные бумаги, согласно уставу муниципального образования	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x

2.5. Российские депозитарные расписки

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN	Количество в составе активов, штук	Наименование эмитента представляемых ценных бумаг	TIN эмитента представляемых ценных бумаг	Вид представляемых ценных бумаг	Регистрационный номер представляемых ценных бумаг	Код ISIN представляемых ценных бумаг	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента представляемых ценных бумаг	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				x	x

2.6. Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов

Номер строки	Полное наименование паевого инвестиционного фонда	Регистрационный номер правил доверительного управления фондом	Наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда	ИНН управляющей компании паевого инвестиционного фонда	Код ISIN (если присвоен)	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	х	х	х	х	х	х			х	х

2.7. Акции российских акционерных обществ

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Категория акций	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого	х	х	х	х	х	х	х	х			х	х

2.8. Векселя российских хозяйственных обществ

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

2.9. Облигации с ипотечным покрытием

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x

2.10. Ипотечные сертификаты участия

Номер строки	Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с ипотечным покрытием	Регистрационный номер правил доверительного управления ипотечным покрытием	Наименование управляющего ипотечным покрытием	ИНН управляющего ипотечным покрытием	Код ISIN (если присвоен)	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x			x	x

2.11. Иные ценные бумаги

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

Подраздел 3. Ценные бумаги иностранных эмитентов

3.1. Облигации иностранных коммерческих организаций

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого	х	х	х	х	х	х	х			х	х

3.2. Облигации иностранных государств

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого	х	х	х	х	х	х	х			х	х

3.3. Облигации международных финансовых организаций

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

3.4. Иностранные депозитарные расписки

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Количество в составе активов, штук	Наименование эмитента представляемых ценных бумаг	ИНН (TIN) эмитента представляемых ценных бумаг	Вид представляемых ценных бумаг	Регистрационный номер представляемых ценных бумаг	Код ISIN представляемых ценных бумаг	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента представляемых ценных бумаг	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Доля от общего количества размещенных ценных бумаг, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x				x	x

3.5. Паи (акции) иностранных инвестиционных фондов

Номер строки	Наименование инвестиционного фонда	Код государства регистрации (инкорпорации) инвестиционного фонда	TIN инвестиционного фонда	Вид ценных бумаг инвестиционного фонда	Наименование лица, выдавшего паи (выпустившего акции (если выдачу паев (выпуск акций) осуществил не инвестиционный фонд)	Код ISIN (если присвоен)	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Доля от общего количества размещенных ценных бумаг, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого	x	x	x	x	x	x	x				x	x

3.6. Акции иностранных акционерных обществ

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Доля от общего количества размещенных ценных бумаг, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого	x	x	x	x	x	x				x	x

3.7. Иные ценные бумаги

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

Подраздел 4. Недвижимое имущество и права аренды недвижимого имущества

4.1. Недвижимое имущество

Номер строки	Кадастровый номер объекта (если имеется)	Вид объекта	Назначение объекта недвижимого имущества (для земельных участков – категория земель и вид разрешенного использования)	Код государства, на территории которого располагается объект недвижимости	Адрес (местоположение) объекта	Стоимость актива	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого	x	x	x	x	x		x

4.2. Право аренды недвижимого имущества

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

Номер строки	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) арендодателя	Сведения о документе, удостоверяющем личность арендодателя	Кадастровый номер объекта (если имеется)	Вид объекта	Назначение объекта недвижимого имущества (для земельных участков – категория земель и вид разрешенного использования)	Код государства, на территории которого располагается объект недвижимости	Адрес (местоположение) объекта	Дата окончания срока аренды	Стоимость актива	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x		x

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

Номер строки	Наименование арендодателя	ОГРН (TIN) арендодателя	Место нахождения арендодателя	Кадастровый номер объекта (если имеется)	Вид объекта	Назначение объекта недвижимого имущества (для земельных участков – категория земель и вид разрешенного использования)	Код государства, на территории которого располагается объект	Адрес (местоположение) объекта	Дата окончания срока аренды	Стоимость актива	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x		x

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

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

Номер строки	Номер договора	Дата заключения договора	Срок исполнения договора	Наименование застройщика	ОГРН (TIN) застройщика	Вид объекта долевого строительства	Назначение объекта долевого строительства	Адрес (местоположение) объекта долевого строительства	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого	X	x	x	x	x	x	x	x			x

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

Номер строки	Номер договора	Дата заключения договора	Срок исполнения договора	Наименование контрагента по договору	ОГРН (TIN) контрагента по договору	Вид объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Назначение объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Адрес (местоположение) объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x

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

Номер строки	Номер договора	Дата заключения договора	Срок исполнения договора	Наименование контрагента по договору	ОГРН (TIN) контрагента по договору	Вид объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Назначение объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Адрес (местоположение) объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x

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

Номер строки	Номер договора	Дата заключения договора	Срок исполнения договора	Наименование контрагента по договору	ОГРН (TIN) контрагента по договору	Вид объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Наименование и назначение объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Адрес (местоположение) объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x

5.5. Иные имущественные права

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

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

6.1. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа

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

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

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

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

6.2. Закладные

6.2.1. Закладные (должник – физическое лицо)

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

6.2.2. Закладные (должник – юридическое лицо)

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

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

7.1. Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью

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

7.2. Права участия в уставных капиталах иностранных коммерческих организаций

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

7.3. Проектная документация для строительства или реконструкции объекта недвижимости

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

7.4. Драгоценные металлы

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

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

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

7.6. Художественные ценности

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

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

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

Подраздел 8. Дебиторская задолженность

8.1. Дебиторская задолженность (должник – физическое лицо)

Номер строки	Вид (описание) задолженности	Основание возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) должника	Сведения о документе, удостоверяющем личность должника	Сумма дебиторской задолженности		Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
						стоимость для расчета стоимости чистых активов	фактическая сумма задолженности		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	х	х	х	х	х				х

8.2. Дебиторская задолженность (должник – юридическое лицо)

Номер строки	Вид (описание) задолженности	Основание возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Наименование должника	Место нахождения должника	ОГРН (TIN) должника по договору	Сумма дебиторской задолженности		Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
							стоимость для расчета стоимости чистых активов	фактическая сумма задолженности		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого	х	х	х	х	х	х				х

Расшифровки раздела IV «Обязательства»

Подраздел 1. Кредиторская задолженность (кредитор – физическое лицо)

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

Подраздел 2. Кредиторская задолженность (кредитор – юридическое лицо)

Номер строки	Вид (описание) задолженности	Основание возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Наименование кредитора	Место нахождения кредитора	ОГРН (TIN) кредитора по договору	Сумма кредиторской задолженности	Доля от общей величины обязательств, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	x	x	x	x	x	x			x

Руководитель акционерного инвестиционного фонда
(управляющей компании паевого инвестиционного фонда)

(инициалы, фамилия)

Уполномоченное лицо специализированного депозитария
акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

(инициалы, фамилия)

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

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

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

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

2. Справка о стоимости чистых активов составляется на отчетную дату и представляется в Банк России не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца. В целях составления справки о стоимости чистых активов для представления в Банк России под отчетной датой понимается последний рабочий день отчетного календарного месяца.

3. К справке о стоимости чистых активов прилагаются расшифровки в отношении всех активов и обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов, а также пояснительная записка.

4. Справка о стоимости чистых активов и приложения к ней подписываются руководителем акционерного инвестиционного фонда

(управляющей компании паевого инвестиционного фонда) и уполномоченным лицом специализированного депозитария акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда).

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

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

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

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

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

10. Данные о TIN приводятся в справке о стоимости чистых активов и приложениях к ней в соответствии с кодом «Tax Identification Number» или иным регистрационным номером в стране регистрации. При отсутствии TIN или регистрационного номера в стране регистрации в указанной графе необходимо указывать три нуля.

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

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

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

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

в подразделе 3 «Ценные бумаги иностранных эмитентов» – в разрезе каждого выпуска ценных бумаг;

в подразделе 4 «Недвижимое имущество и права аренды недвижимого имущества» – в разрезе каждого объекта недвижимого имущества;

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

в подразделе 6 «Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенные закладными» – в разрезе каждого денежного требования по кредитным договорам и договорам займа (закладной) в отношении каждого должника физического лица (таблицы подпункта 6.1.1 пункта 6.1 и подпункта 6.2.1 пункта 6.2) и юридического

лица, в том числе индивидуального предпринимателя (таблицы подпункта 6.1.2 пункта 6.1 и подпункта 6.2.2 пункта 6.2);

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

в подразделе 8 «Дебиторская задолженность» – в разрезе каждого основания возникновения задолженности, указанного в графах 3 подраздела, в отношении каждого должника физического лица (таблица пункта 8.1) и юридического лица, в том числе индивидуального предпринимателя (таблица пункта 8.2).

в Расшифровках раздела IV «Обязательства» в отношении обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов, данные приводятся в разрезе каждого основания возникновения задолженности, указанного в графе 3 подразделов 1 и 2.

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

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

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

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

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

В пояснительной записке может также содержаться иная информация.

13. Информация в пояснительной записке к справке о стоимости чистых активов о требованиях и обязательствах по фьючерсным договорам (контрактам), которые предусматривают обязанность приобрести за счет активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) базовый актив либо уплачивать (уплатить) вариационную маржу при уменьшении цены (значения, курса, величины) базового актива, а также по опционным договорам (контрактам), которые в соответствии с нормативными актами Банка России являются опционами «колл» и по которым лицо, действующее за счет активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), является уполномоченным лицом, и (или) по опционным договорам (контрактам), которые в соответствии с нормативными актами Банка России являются опционами «пут», и по которым лицо, действующее за счет активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), является обязанным лицом, должна содержать следующие сведения:

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

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

14. Информация в пояснительной записке к справке о стоимости чистых активов о требованиях и обязательствах по фьючерсным договорам

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

15. В случаях, предусмотренных Федеральным законом от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 9, ст. 4562; 2004, № 27, ст. 2711; 2006, № 17, ст. 1780; 2007, № 50, ст. 6247; 2008, № 30, ст. 3616; 2009, № 48, ст. 5731; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4193; 2011, № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040, ст. 7061; 2012, № 31, ст. 4334; 2013, № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6695, ст. 6699; 2014, № 11, ст. 1098; 2015, № 27, ст. 4001), в порядке и по форме, предусмотренной для справки о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), управляющей компанией паевого инвестиционного фонда составляется и представляется в Банк России баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд.

Приложение 3
 к Указанию Банка России
 от _____ 2015 года № _____-У
 «О сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов»

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

Код формы по ОКУД 0420503
 Месячная

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

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

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

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

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

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя за отчетный период
1	2	3
Прирост «+» (уменьшение «-») стоимости имущества в результате сделок с имуществом - всего	01	
в том числе в результате сделок:		
с ценными бумагами российских эмитентов (за исключением залладных)	01.01	
с ценными бумагами иностранных эмитентов	01.02	
с недвижимым имуществом и правами аренды недвижимого имущества	01.03	
с имущественными правами (за исключением прав аренды недвижимого имущества, прав из кредитных договоров и договоров займа и прав требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов)	01.04	
с денежными требованиями по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенными залладными	01.05	
с долями в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью и правами участия в уставных капиталах иностранных коммерческих организаций	01.06	
с проектной документацией	01.07	
с драгоценными металлами и требованиями к кредитной организации выплатить их денежный эквивалент	01.08	
с художественными ценностями	01.09	
с иным имуществом	01.10	
с дебиторской задолженностью	01.11	
Прирост «+» (уменьшение «-») стоимости имущества в результате изменения оценочной стоимости имущества – всего	02	
в том числе в результате изменения оценочной стоимости:		
ценных бумаг российских эмитентов (за исключением залладных)	02.01	
ценных бумаг иностранных эмитентов	02.02	
недвижимого имущества и прав аренды недвижимого имущества	02.03	
имущественных прав (за исключением прав аренды недвижимого имущества, прав из кредитных договоров и договоров займа и прав требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов)	02.04	
денежных требований по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенными залладными	02.05	

1	2	3
долей в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью и прав участия в уставных капиталах иностранных коммерческих организаций	02.06	
проектной документации	02.07	
драгоценных металлов и требований к кредитной организации выплатить их денежный эквивалент	02.08	
художественных ценностей	02.09	
иного имущества	02.10	
дебиторской задолженности	02.11	
Прирост «+» (уменьшение «-») средств в иностранной валюте	03	
Доход по имуществу, принадлежащему акционерному инвестиционному фонду (составляющему паевой инвестиционный фонд) – всего	04	
в том числе:		
процентный доход по банковским счетам (счетам по депозиту)	04.01	
процентный доход по облигациям	04.02	
дивиденды по акциям акционерных обществ	04.03	
доходы по инвестиционным паям (акциям) инвестиционных фондов	04.04	
распределение прибыли обществ с ограниченной ответственностью (иностраных коммерческих организаций)	04.05	
доход от сдачи недвижимого имущества в аренду (субаренду)	04.06	
платежи по кредитным договорам (договорам займа), имущественные права по обязательствам из которых составляют имущество фонда	04.07	
иные доходы по имуществу	04.08	
Оплата по договорам, в том числе по договорам аренды, права из которых составляют имущество фонда	05	
Оплата вознаграждений управляющей компании, специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра, аудиторской организации, оценщику и бирже – всего	06	
в том числе:		
управляющей компании	06.01	
специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра, аудиторской организации, оценщику и бирже	06.02	
Оплата расходов, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	07	
Выплата дивидендов по акциям акционерного инвестиционного фонда (дохода по инвестиционным паям паевого инвестиционного фонда)	08	
Прочие доходы	09	
Прочие расходы	10	

1	2	3
Прирост «+» имущества в результате размещения акций акционерного инвестиционного фонда (выдачи инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	11	
Уменьшение «-» имущества в результате выкупа или приобретения акций акционерного инвестиционного фонда (погашения инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	12	
Прирост «+» имущества в результате обмена инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	13	
Уменьшение «-» имущества в результате обмена инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	14	
Итого: прирост «+» или уменьшение «-» стоимости имущества (строки 01 + 02 + 03 + 04 - 05 - 06 - 07 - 08 + 09 - 10 + 11 + 12 + 13 + 14)	15	

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

Наименование ценной бумаги	Код строки	Государственный регистрационный номер	Код ISIN	Стоимость ценных бумаг в составе активов фонда	
				оборот по покупке	оборот по продаже
1	2	3	4	5	6
Ценные бумаги российских эмитентов – всего	1		x		
в том числе: акции, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.01		x		
в том числе: по каждой акции	1.01.1		x		
.....					
акции, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.02		x		
в том числе: по каждой акции	1.02.1		x		
.....					
облигации, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.03		x		
в том числе: по каждой облигации	1.03.1		x		
.....					
облигации, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.04		x		
в том числе: по каждой облигации	1.04.1		x		
.....					

1	2	3	4	5	6
инвестиционные паи, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.05		x		
в том числе: по каждому инвестиционному паю	1.05.1		x		
.....					
инвестиционные паи, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	1.06		x		
в том числе: по каждому инвестиционному паю	1.06.1		x		
.....					
векселя	1.07		x		
в том числе: по каждому векселю	1.07.1		x		
.....					
ипотечные сертификаты	1.08		x		
в том числе: по каждому ипотечному сертификату	1.08.1		x		
.....					
депозитные сертификаты	1.09		x		
в том числе: по каждому депозитному сертификату	1.09.1		x		
.....					
закладные	1.10		x		
в том числе: по каждой закладной	1.10.1		x		
.....					
иные российские ценные бумаги (коносаменты, складские свидетельства, опционы эмитента и прочие)	1.11		x		
в том числе: по каждой ценной бумаге	1.11.1		x		
.....					
Иностранные ценные бумаги, квалифицированные в качестве ценных бумаг, – всего	2		x		
в том числе: по каждой ценной бумаге	2.1		x		
.....					

Руководитель акционерного инвестиционного фонда
(управляющей компании паевого инвестиционного фонда)

_____ (инициалы, фамилия)

Уполномоченное лицо специализированного
депозитария акционерного инвестиционного
фонда (паевого инвестиционного фонда)

_____ (инициалы, фамилия)

Порядок

составления и представления отчета по форме 0420503

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

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

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

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

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

3. Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества и приложения к нему подписываются руководителем акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании паевого инвестиционного

фонда) и уполномоченным лицом специализированного депозитария акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда).

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

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

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

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

8. В случае если в разделе III значения графы 3 строк 01, 01.01 – 01.11, 02, 02.01 – 02.11, 03, 12 и 14 отрицательные, то они отражаются и используются в расчете значения графы 3 строки 15 со знаком «-».

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

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

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

В графе 4 указывается международный идентификационный код ISIN (при наличии).

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

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

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

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

Приложение 4
 к Указанию Банка России
 от _____ 2015 года № _____-У
 «О сроках и порядке составления и представления в
 Банк России отчетности акционерного
 инвестиционного фонда и отчетности управляющей
 компании инвестиционных фондов, паевых
 инвестиционных фондов и негосударственных
 пенсионных фондов»

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

Код формы по ОКУД 0420504
 Месячная

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

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

Раздел II. Параметры отчета о владельцах

Текущая отчетная дата	Предыдущая отчетная дата
1	2

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

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

Сведения о владельцах акций (инвестиционных паев)	Код строки	Количество владельцев акций (инвестиционных паев), единиц		Количество принадлежащих лицам акций (инвестиционных паев), штук	
		на текущую отчетную дату	на предыдущую отчетную дату	на текущую отчетную дату	на предыдущую отчетную дату
1	2	3	4	5	6
Физические лица – всего	01				
в том числе: место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации – всего	01.01				
из них: права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя	01.01.01				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя центрального депозитария	01.01.02				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете доверительного управляющего	01.01.03				
место жительства (регистрации) которых находится за пределами Российской Федерации – всего	01.02				
из них: права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя	01.02.01				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя центрального депозитария	01.02.02				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете доверительного управляющего	01.02.03				
Юридические лица – всего	02				
в том числе: место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации – всего	02.01				

1	2	3	4	5	6
из них: права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя	02.01.01				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя центрального депозитария	02.01.02				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете доверительного управляющего	02.01.03				
место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами Российской Федерации – всего	02.02				
из них: права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя	02.02.01				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя центрального депозитария	02.02.02				
права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете доверительного управляющего	02.02.03				
Итого (сумма строк 01+02)	03				

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

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

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

единиц

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

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

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

Раздел VI. Сведения о владельцах акций (инвестиционных паев), которым принадлежат 5 и более процентов акций (инвестиционных паев) акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

Номер строки	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) (полное наименование) владельца	Вид владельца (физическое лицо (юридическое лицо))	Место жительства и (или) место пребывания владельца – для физических лиц (место нахождения – для юридических лиц)	Код государства регистрации (инкорпорации) владельца	Вид и реквизиты документа, удостоверяющего личность владельца – для физических лиц (ИНН, ОГРН или иной идентификатор – для юридических лиц)	Количество акций (инвестиционных паев), принадлежащих владельцу, штук	Доля от общего количества размещенных акций (выданных инвестиционных паев) акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), в процентах
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
...							
Итого	x	x	x	x	x		

Руководитель акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании паевого инвестиционного фонда)

(инициалы, фамилия)

Уполномоченное лицо лица, осуществляющего ведение реестра акционеров акционерного инвестиционного фонда (владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)

(инициалы, фамилия)

Порядок

составления и представления отчета по форме 0420504

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

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

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

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

2. Отчет о владельцах составляется на отчетную дату и представляется в Банк России не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца. В целях составления отчета о владельцах под отчетной датой понимается последний рабочий день отчетного календарного месяца.

4. Отчет о владельцах подписывается руководителем акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании паевого инвестиционного фонда) и уполномоченным лицом лица, осуществляющего ведение реестра акционеров акционерного инвестиционного фонда (владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда).

5. Данные в отчете о владельцах указываются в соответствии с данными реестра акционеров акционерного инвестиционного фонда

(владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), а также данными номинальных держателей, осуществляющих учет прав на акции (инвестиционные паи).

б. Данные в отчете о владельцах указываются следующим образом: количество акций (инвестиционных паев) – в штуках с точным количеством знаков после запятой, количество счетов, физических и юридических лиц – в единицах.

Приложение 5
к Указанию Банка России
от _____ 2015 года № _____-У
«О сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов»

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

Код формы по ОКУД 0420505
Годовая

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

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

Раздел II. Параметры отчета о вознаграждениях и расходах

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

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

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

Руководитель акционерного инвестиционного фонда
(управляющей компании паевого инвестиционного фонда)

(инициалы, фамилия)

Уполномоченное лицо специализированного
депозитария акционерного инвестиционного
фонда (паевого инвестиционного фонда)

(инициалы, фамилия)

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

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

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

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

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

3. Отчет о вознаграждениях и расходах подписывается руководителем акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании паевого инвестиционного фонда) и уполномоченным лицом специализированного

депозитария акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда).

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

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

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

Приложение 6
к Указанию Банка России
от _____ 2015 года № _____ -У
«О сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов»

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

Код формы по ОКУД 0420506
Квартальная

Раздел I. Реквизиты негосударственного пенсионного фонда

Полное наименование негосударственного пенсионного фонда	Номер лицензии негосударственного пенсионного фонда на осуществление соответствующей деятельности	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) негосударственного пенсионного фонда	Полное наименование управляющей компании негосударственного пенсионного фонда
1	2	3	4

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) управляющей компании негосударственного пенсионного фонда	Номер договора управляющей компании с негосударственным пенсионным фондом в отношении пенсионных накоплений	Дата договора управляющей компании с негосударственным пенсионным фондом в отношении пенсионных накоплений
5	6	7

Раздел II. Сведения об инвестировании средств пенсионных накоплений

в рублях

Стоимость чистых активов на начало отчетного года	Поступление активов в доверительное управление управляющей компании за отчетный период	Изъятие активов из доверительного управления управляющей компании за отчетный период	Стоимость чистых активов на конец отчетного года
1	2	3	4

Руководитель управляющей компании
негосударственного пенсионного фонда

(инициалы, фамилия)

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

1. Отчет по форме 0420506 «Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений» (далее – отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений) составляется и представляется ежеквартально управляющей компанией негосударственного пенсионного фонда начиная с квартала, в котором ему предоставлена лицензия на осуществление деятельности негосударственного пенсионного фонда, до квартала, предшествующего кварталу, в котором аннулирована (прекратила действие) соответствующая лицензия.

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

3. Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений подписывается руководителем управляющей компании негосударственного пенсионного фонда.

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

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

Приложение 7
к Указанию Банка России
от _____ 2015 года № _____ -У
«О сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов»

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

Код формы по ОКУД 0420507
Квартальная

Раздел I. Реквизиты негосударственного пенсионного фонда

Полное наименование негосударственного пенсионного фонда	Номер лицензии негосударственного пенсионного фонда на осуществление соответствующей деятельности	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) негосударственного пенсионного фонда	Полное наименование управляющей компании негосударственного пенсионного фонда
1	2	3	4

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) управляющей компании негосударственного пенсионного фонда	Номер договора управляющей компании с негосударственным пенсионным фондом в отношении пенсионных накоплений	Дата договора управляющей компании с негосударственным пенсионным фондом в отношении пенсионных накоплений
5	6	7

Раздел II. Сведения о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений

в рублях

Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений без учета расходов, связанных с инвестированием	Расходы управляющей компании, связанные с инвестированием пенсионных накоплений	Чистый доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, связанных с инвестированием	Удержано вознаграждение управляющей компании
1	2	3	4

Руководитель управляющей компании
негосударственного пенсионного фонда

(инициалы, фамилия)

Порядок

составления и представления отчета по форме 0420507

«Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений»

1. Отчет по форме 0420507 «Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений» (далее – отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений) составляется и представляется ежеквартально управляющей компанией негосударственного пенсионного фонда начиная с квартала, в котором ему предоставлена лицензия на осуществление деятельности негосударственного пенсионного фонда, до квартала, предшествующего кварталу, в котором аннулирована (прекратила действие) соответствующая лицензия.

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

3. Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений подписывается руководителем управляющей компании негосударственного пенсионного фонда.

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

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

Приложение 8
к Указанию Банка России
от _____ 2015 года № _____-У
«О сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов»

Полное наименование управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда
1	2	3

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

Код формы по ОКУД 0420510

На нерегулярной основе

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

Руководитель управляющей компании

_____ (инициалы, фамилия)

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

1. Отчет по форме 0420510 «Информация о лицах, которым управляющими компаниями поручено проведение идентификации» (далее – Отчет) составляется в целях выполнения требования пункта 1¹⁰ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3418; 2002, № 30, ст. 3029; № 44, ст. 4296; 2004, № 31, ст. 3224; 2005, № 47, ст. 4828; 2006, № 31, ст. 3446, ст. 3452; 2007, № 16, ст. 1831; № 31, ст. 3993, ст. 4011; № 49, ст. 6036; 2009, № 23, ст. 2776; № 29, ст. 3600; 2010, № 28, ст. 3553; № 30, ст. 4007; № 31, ст. 4166; 2011, № 27, ст. 3873; № 46, ст. 6406; 2012, № 30, ст. 4172; № 50, ст. 6954; 2013, № 19, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 44, ст. 5641; № 52, ст. 6968; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2315, ст. 2335; № 23, ст. 2934; № 30, ст. 4214, ст. 4219; 2015, № 1, ст. 14, ст. 37, ст. 58; № 18, ст. 2614; № 24, ст. 3367; № 27, ст. 3945, ст. 3950, ст. 4001).

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

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

При представлении первого Отчета, но не позднее 1 февраля 2016 года, в Отчет включается информация обо всех договорах, на основании которых кредитным организациям было поручено проведение идентификации, заключенных (в том числе расторгнутых) по состоянию на отчетную дату.

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

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

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

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

в графе 4 – номер договора;

в графе 5 – дата заключения договора;

в графе 6 – дата расторжения договора.

При представлении информации о заключении договора графа 6 не заполняется.

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

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

Приложение 9

к Указанию Банка России от _____ 2015 года № _____-У
 «О сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов»

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

Номер строки	Наименование формы отчетности, другой информации	Лица и организации, обязанные представлять отчетность и другую информацию в Банк России	Срок представления в Банк России	Федеральные законы, нормативные правовые акты и нормативные акты, в соответствии с которыми осуществляются составление и представление отчетности и другой информации в Банк России
1	2	3	4	5
Месячная				
1.	Общие сведения об управляющей компании (код формы по ОКУД 0420501)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	Настоящее Указание
2.	Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) (код формы по ОКУД 0420502)	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	Настоящее Указание

1	2	3	4	5
3.	Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд) (код формы по ОКУД 0420503)	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	Настоящее Указание
4.	Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда (владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) (код формы по ОКУД 0420504)	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	Настоящее Указание
5.	Расчет собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	По состоянию на последний календарный день каждого месяца – не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 23 октября 2008 года № 08-41/пз-н «Об утверждении Положения о порядке расчета собственных средств профессиональных участников рынка ценных бумаг, управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, товарных бирж и биржевых посредников, заключающих в биржевой торговле договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является биржевой товар», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 4 февраля 2009 года № 13265, 9 июня 2010 года № 17537, 26 июля 2010 года № 17972 (Российская газета от 13 февраля 2009 года; Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 5 июля 2010 года № 27; от 16 августа 2010 года № 33),

1	2	3	4	5
				<p>Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 11 февраля 2010 года № 10-7/пз-н «О порядке и сроках раскрытия профессиональными участниками рынка ценных бумаг, а также управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов информации о расчете собственных средств в сети Интернет», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 13 апреля 2010 года № 16883 (Российская газета от 21 апреля 2010 года),</p> <p>Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 22 июня 2005 года № 05-23/пз-н «Об утверждении Положения о требованиях к порядку и срокам раскрытия информации, связанной с деятельностью акционерных инвестиционных фондов и управляющих компаний паевых инвестиционных фондов, а также к содержанию раскрываемой информации», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 19 августа 2005 года № 6928, 28 июня 2006 года № 7988, 16 июля 2008 года № 11990, 12 марта 2010 года № 16609, 1 июня 2012 года № 24428 (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 29 августа 2005 года № 35, от 10 июля 2006 года № 28, от 4 августа 2008 года № 31, от 12 апреля 2010 года № 15, Российская газета от 6 июля 2012 года) (далее – приказ ФСФР России от 22 июня 2005 года № 05-23/пз-н)</p>

1	2	3	4	5
6.	Информация о видах и суммах операций с денежными средствами некредитных финансовых организаций (код формы по ОКУД 0420001)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 15 рабочих дней по окончании отчетного месяца	Указание Банка России от 9 июля 2015 года № 3719-У «Об отчетности некредитных финансовых организаций об операциях с денежными средствами», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 6 августа 2015 года № 38397 («Вестник Банка России» от 20 августа 2015 года № 69)
Квартальная				
7.	Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений (код формы по ОКУД 0420506)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	Настоящее Указание
8.	Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений (код формы по ОКУД 0420507)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	Настоящее Указание

1	2	3	4	5
9.	Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней с даты окончания отчетного периода	<p>Статья 12 Федерального закона от 24 июля 2002 года № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 30, ст. 3028; 2003, № 1, ст. 13; № 46, ст. 4431; 2004, № 31, ст. 3217; 2005, № 1, ст. 9; № 19, ст. 1755; 2006, № 6, ст. 636; 2008, № 18, ст. 1942; № 30, ст. 3616; 2009, № 29, ст. 3619; № 52, ст. 6454; 2010, № 31, ст. 4196; 2011, № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7036, ст. 7037, ст. 7040; 2012, № 50, ст. 6965, ст. 6966; 2013, № 30, ст. 4044, ст. 4084, № 49, ст. 6352; № 52, ст. 6961, ст. 6975; 2014, № 30, ст. 4219, № 49, ст. 6912, ст. 6919; 2015, № 27, ст. 4001) (далее – Федеральный закон от 24 июля 2002 года № 111-ФЗ),</p> <p>Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 15 ноября 2005 года № 05-63/пз-н «Об утверждении форм отчетности управляющих компаний, осуществляющих доверительное управление средствами пенсионных накоплений», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 16 января 2006 года № 7363 (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 6 февраля 2006 года № 6) (далее – приказ ФСФР России от 15 ноября 2005 года № 05-63/пз-н),</p>

1	2	3	4	5
				<p>Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 5 ноября 2009 года № 113н «Об утверждении типовых договоров об оказании услуг специализированного депозитария Пенсионному фонду Российской Федерации, доверительного управления средствами пенсионных накоплений между Пенсионным фондом Российской Федерации и управляющей компанией и об оказании услуг специализированного депозитария управляющей компании в отношении средств пенсионных накоплений», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 11 декабря 2009 года № 15558, 18 декабря 2012 года, № 26181, 11 июля 2014 года № 33061, 5 мая 2015 года № 37144) (Российская газета от 18 декабря 2009 года, от 24 декабря 2012 года, от 27 августа 2014 года), «Официальный интернет-портал правовой информации» (www.pravo.gov.ru), 7 мая 2015 года) (далее – приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года № 113н)</p>
10.	Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	Статья 12 Федерального закона от 24 июля 2002 года № 111-ФЗ, Приказ ФСФР России от 15 ноября 2005 года № 05-63/пз-н, Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года № 113н

1	2	3	4	5
11.	Отчет об инвестировании накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Срок, установленный договором доверительного управления накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих	Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 20 декабря 2005 года № 05-85/пз-н «Об утверждении форм отчетов управляющих компаний об инвестировании накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих, о доходах от инвестирования таких накоплений, а также о сделках, проведенных с отклонением от рыночных цен», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 19 января 2006 года № 7381, 15 октября 2007 года № 10326 (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 6 февраля 2006 года № 6, от 5 ноября 2007 года № 45) (далее – приказ ФСФР России от 20 декабря 2005 года № 05-85/пз-н)
12.	Отчет о доходах от инвестирования накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Срок, установленный договором доверительного управления накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих	Приказ ФСФР России от 20 декабря 2005 года № 05-85/пз-н

1	2	3	4	5
13.	Сведения о собственных средствах управляющей компании и активах в управлении (за исключением государственной управляющей компании)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение 40 дней после окончания отчетного квартала	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 22 августа 2005 года № 107н «Об утверждении Стандартов раскрытия информации об инвестировании средств пенсионных накоплений», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 12 октября 2005 года № 7067, 21 февраля 2007 года № 8996, 27 июня 2007 года № 9718, 18 декабря 2012 года № 26181, 7 мая 2015 года № 37160, 18 августа 2015 года № 38580) (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 17 октября 2005 года № 42, от 12 марта 2007 года № 11, от 9 июля 2007 года № 28, Российская газета от 24 декабря 2012 года), «Официальный интернет-портал правовой информации» (www.pravo.gov.ru), 8 мая 2015 года, 20 августа 2015 года) (далее – приказ Минфина России от 22 августа 2005 года № 107н)
14.	Расчет доходности инвестирования средств пенсионных накоплений	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	Приказ Минфина России от 22 августа 2005 года № 107н
15.	Сведения о поддержании управляющей компанией достаточности собственных средств (за исключением случаев, когда договор доверительного управления заключается с государственной управляющей компанией)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 № 113н

1	2	3	4	5
Годовая				
16.	Отчет о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд) (код формы по ОКУД 0420505)	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным	Настоящее Указание
17.	Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 45 дней после дня окончания года	Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 13 сентября 2005 года № 05-35/пз-н «Об утверждении Положения о порядке, сроке и форме представления специализированными депозитариями, управляющими компаниями, брокерами и негосударственными пенсионными фондами отчетности о соблюдении в своей деятельности требований кодексов профессиональной этики», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 14 октября 2005 года № 7071 (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 24 октября 2005 года № 43), Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года № 113н

1	2	3	4	5
18.	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность инвестиционного фонда акционерного	Акционерный инвестиционный фонд	Не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным	Настоящее Указание, Федеральный закон от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 50, ст. 7344; 2013, № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 44, ст. 5631; № 51, ст. 6677; № 52, ст. 6990; 2014, № 45, ст. 6154) (далее – Федеральный закон от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ), Федеральный закон от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 49, ст. 4562; 2004, № 27, ст. 2711; 2006, № 17, ст. 1780; 2007, № 50, ст. 6247; 2008, № 30, ст. 3616; 2009, № 48, ст. 5731; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4193; 2011, № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040, ст. 7061; 2012, № 31, ст. 4334; 2013, № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6695, ст. 6699; 2014, № 11, ст. 1098; 2015, № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4357) (далее – Федеральный закон от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ)
19.	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющей компании акционерного инвестиционного фонда	Акционерный инвестиционный фонд	Не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным	Настоящее Указание, Федеральный закон от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ
20.	Аудиторское заключение по результатам ежегодной аудиторской проверки акционерного инвестиционного фонда	Акционерный инвестиционный фонд	Не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным	Настоящее Указание, Федеральный закон от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, Федеральный закон от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ

1	2	3	4	5
21.	Сведения об управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение 10 рабочих дней со дня внесения изменений В течение первых 10 рабочих дней года	Приказ Минфина России от 22 августа 2005 года № 107н
22.	Информация о структуре и составе акционеров (участников) управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение 10 рабочих дней со дня внесения изменений В течение первых 10 рабочих дней года	Приказ Минфина России от 22 августа 2005 года № 107н
23.	Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным	Настоящее Указание, Федеральный закон от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, Федеральный закон от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ
24.	Аудиторское заключение по результатам ежегодной аудиторской проверки бухгалтерского учета, ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным	Настоящее Указание, Федеральный закон от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, Федеральный закон от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ

1	2	3	4	5
25.	Аудиторское заключение по результатам ежегодной аудиторской проверки управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным	Настоящее Указание, Федеральный закон от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, Федеральный закон от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ
26.	Годовая консолидированная финансовая отчетность	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	До проведения общего собрания участников организации, но не позднее 120 дней после дня окончания года, за который составлена отчетность	Указание Банка России от 1 сентября 2014 года № 3374-У «О порядке представления в Банк России годовой консолидированной финансовой отчетности организациями, указанными в пунктах 2 – 5 и 8 части 1 статьи 2 Федерального закона от 27 июля 2010 года № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 6 октября 2014 года № 34249 («Вестник Банка России» от 14 октября 2014 года № 95)
На нерегулярной основе				
27.	Информация о лицах, которым управляющими компаниями поручено проведение идентификации (код формы по ОКУД 0420510)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение пяти рабочих дней после дня заключения или расторжения договора, на основании которого кредитной организации было поручено проведение идентификации	Настоящее Указание, Федеральный закон от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3418; 2002, № 30, ст. 3029; № 44, ст. 4296; 2004, № 31, ст. 3224; 2005, № 47, ст. 4828; 2006, № 31, ст. 3446, ст. 3452; 2007, № 16, ст. 1831; № 31, ст. 3993, ст. 4011; № 49, ст. 6036; 2009, № 23, ст. 2776; № 29, ст. 3600; 2010, № 28, ст. 3553; № 30, ст. 4007; № 31, ст. 4166; 2011, № 27, ст. 3873; № 46, ст. 6406; 2012, № 30, ст. 4172; № 50, ст. 6954; 2013, № 19, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 44, ст. 5641; № 52, ст. 6968; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2315, ст. 2335; № 23, ст. 2934; № 30, ст. 4214, ст. 4219; 2015, № 1, ст. 14, ст. 37, ст. 58; № 24, ст. 3367; № 27, ст. 3945, ст. 3950, ст. 4001)

1	2	3	4	5
28.	Отчет о сделках по продаже ценных бумаг по цене ниже рыночной и сделках по покупке ценных бумаг по цене выше рыночной	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее дня, следующего за днем совершения хотя бы одной из сделок	Приказ ФСФР России от 15 ноября 2005 года № 05-63/пз-н
29.	Отчет о сделках, проведенных с отклонением от рыночных цен	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее рабочего дня, следующего за днем совершения хотя бы одной из сделок	Приказ ФСФР России от 20 декабря 2005 года № 05-85/пз-н
30.	Баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, включая сведения об имуществе, составляющем паевой инвестиционный фонд, о предъявленных кредиторами требованиях и результатах их рассмотрения	Лицо, осуществляющее прекращение паевого инвестиционного фонда	По окончании срока предъявления кредиторами требований, которые должны удовлетворяться за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и до начала расчетов с ними	Пункт 9 статьи 31 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ
Уведомления				
31.	О принятом решении о реорганизации или ликвидации акционерного инвестиционного фонда	Акционерный инвестиционный фонд	Не позднее пяти рабочих дней со дня принятия решения о реорганизации или ликвидации акционерного инвестиционного фонда	Пункт 5 статьи 9 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ

1	2	3	4	5
32.	<p>Отчет о завершении (окончании срока) формирования паевого инвестиционного фонда</p> <p>О количестве выданных инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда</p> <p>Изменения в правила доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом в части, касающейся количества выданных инвестиционных паев этого фонда, для их регистрации</p>	<p>Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов</p>	<p>Не позднее пяти рабочих дней со дня выдачи инвестиционных паев</p> <p>Одновременно с отчетом о завершении (окончании) формирования закрытого паевого инвестиционного фонда</p>	<p>Пункт 18 статьи 13.2 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ</p>
33.	<p>О недостаточности стоимости имущества, переданного в оплату инвестиционных паев, для завершения (окончания) формирования паевого инвестиционного фонда на определенную правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом дату окончания срока формирования паевого инвестиционного фонда</p>	<p>Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов</p>	<p>Не позднее следующего рабочего дня со дня окончания срока формирования паевого инвестиционного фонда</p>	<p>Пункт 20 статьи 13.2 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ</p>
34.	<p>Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом и изменения и дополнения в них для регистрации</p>	<p>Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов</p>	<p>По заявлению</p>	<p>Статья 19 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ, Инструкция Банка России от 6 ноября 2014 года № 157-И «О порядке регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом и изменений и дополнений в них», зарегистрированная Министерством юстиции Российской Федерации 11 декабря 2014 года № 35146 («Вестник Банка России» от 22 декабря 2014 года № 112)</p>

1	2	3	4	5
35.	Изменения и дополнения, внесенных в правила доверительного управления закрытого паевого инвестиционного фонда	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 15 рабочих дней со дня принятия общим собранием решения об утверждении изменений и дополнений в правила доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	Пункт 12.1 статьи 18 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ
36.	О количестве дополнительно выданных инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее трех рабочих дней со дня выдачи дополнительных инвестиционных паев	Пункт 6 статьи 21 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ
37.	Об объединении имущества паевых инвестиционных фондов	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение двух недель после конвертации инвестиционных паев одного открытого паевого инвестиционного фонда	Пункт 7 статьи 22.1 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ, Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 6 августа 2013 года № 13-67/пз-н «Об отчете об объединении имущества паевых инвестиционных фондов», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 30 августа 2013 года № 29796 (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 16 сентября 2013 года № 37)

1	2	3	4	5
38.	Об одновременном приостановлении выдачи, погашения и обмена инвестиционных паев	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В тот же день	Пункт 2 статьи 29 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ
39.	О прекращении паевого инвестиционного фонда	Лицо, осуществляющее прекращение паевого инвестиционного фонда	В течение пяти рабочих дней со дня возникновения основания прекращения паевого инвестиционного фонда	Пункт 7 статьи 31 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ
40.	О прекращении исполнения обязанностей управляющей компании акционерного инвестиционного фонда	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не менее чем за 60 дней до дня прекращения исполнения своих обязанностей управляющей компании акционерного инвестиционного фонда	Пункт 4 статьи 39 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ
41.	О прекращении договора со специализированным депозитарием с указанием причин прекращения договора	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Незамедлительно	Пункт 2 статьи 46 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ

1	2	3	4	5
42.	О переоформлении документа, подтверждающего наличие лицензии акционерных инвестиционных фондов, управляющих компаний и специализированных депозитариев	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня внесения соответствующих изменений в единый государственный реестр юридических лиц	Пункт 18 статьи 60.1 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ
43.	Об исключении из фирменного наименования при аннулировании (прекращении действия) лицензии слов «акционерный инвестиционный фонд» («инвестиционный фонд») и «паевой инвестиционный фонд» в любых сочетаниях с копиями документов, подтверждающих государственную регистрацию изменений, внесенных в учредительные документы	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение трех месяцев с даты аннулирования (прекращения действия) лицензии	Пункт 15 статьи 61.2 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ
44.	Отчет о прекращении паевого инвестиционного фонда	Лицо, осуществляющее прекращение паевого инвестиционного фонда	В течение двух недель после завершения расчетов при прекращении паевого инвестиционного фонда	Пункт 2 статьи 32 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ, Постановление Федеральной службы по финансовым рынкам от 25 сентября 2002 года № 39/пс «О требованиях к отчету о прекращении паевого инвестиционного фонда и порядке его представления в Федеральную комиссию по рынку ценных бумаг», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 12 ноября 2002 года № 3909 (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 25 ноября 2002 года № 47)

1	2	3	4	5
45.	Сообщение о созыве общего собрания владельцев инвестиционных паев	Лицо, созывающее общее собрание	До раскрытия сообщения о созыве общего собрания (предоставления владельцам инвестиционных паев), раскрытие сообщения о созыве общего собрания (предоставление владельцам инвестиционных паев) - не позднее чем за 20 дней до дня проведения общего собрания	Пункт 8 статьи 18 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ, Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 7 февраля 2008 года № 08-5/пз-н «Об утверждении Положения о дополнительных требованиях к порядку подготовки, созыва и проведения общего собрания владельцев инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 5 марта 2008 года № 11297, 8 февраля 2010 года № 16289, 1 июня 2012 года № 24428, 27 августа 2013 года № 29785 (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 21 апреля 2008 года № 16, Российская газета от 17 февраля 2010 года, от 6 июня 2012 года, от 4 сентября 2013 года) (далее – приказ ФСФР России от 7 февраля 2008 года № 08-5/пз-н)
46.	Копия протокола общего собрания владельцев инвестиционных паев	Лицо, созывающее общее собрание	Не позднее трех рабочих дней со дня проведения собрания	Пункт 12 статьи 18 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ, Приказ ФСФР России от 7 февраля 2008 года № 08-5/пз-н
47.	Копии документов, содержащих информацию, распространяемую, предоставляемую и раскрываемую акционерным инвестиционным фондом и управляющей компанией паевого информационного фонда	Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	До распространения, предоставления или раскрытия информации	Пункт 9 статьи 51 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ, Приказ ФСФР России от 22 июня 2005 года № 05-23/пз-н

1	2	3	4	5
48.	Уведомления руководителя управляющей компании паевых и акционерных инвестиционных фондов	Руководители управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 дней со дня выявления контролером фактов нарушений	Постановление Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг от 18 февраля 2004 года № 04-5/пс «О регулировании деятельности управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 27 апреля 2004 года № 5776 (Российская газета от 8 мая 2004 года)
49.	Об изменениях в учредительных документах управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее рабочего дня, следующего за днем, когда произошли изменения	Статья 36 ¹⁴ Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 19, ст. 2071; 2001, № 7, ст. 623; 2002, № 12, ст. 1093; 2003, № 2, ст. 166; 2004, № 49, ст. 4854; 2005, № 19, ст. 1755; 2006, № 43, ст. 4412; 2007, № 50, ст. 6247; 2008, № 18, ст. 1942; № 30, ст. 3616; 2009, № 29, ст. 3619; № 48, ст. 5731; № 52, ст. 6450, ст. 6454; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4196; 2011, № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7036, ст. 7037, ст. 7040, ст. 7061; 2012, № 31, ст. 4322; № 47, ст. 6391; № 50, ст. 6965, ст. 6966; 2013, № 19, ст. 2326; № 30, ст. 4044, ст. 4084; № 49, ст. 6352; № 52, ст. 6975; 2014, № 11, ст. 1098; № 30, ст. 4219; 2015, № 27, ст. 3958, ст. 4001) (далее – Федеральный закон от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ)

1	2	3	4	5
				Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 19 июля 2007 года № 07-81/пз-н «Об утверждении Положения о порядке и сроках представления информации управляющими компаниями, осуществляющими доверительное управление средствами пенсионных накоплений по договору с негосударственным пенсионным фондом», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 6 августа 2007 года № 9967 (Российская газета от 15 августа 2007 года) (далее – приказ ФСФР России от 19 июля 2007 года № 07-81/пз-н)
50.	Об изменении численного и персонального состава совета директоров (наблюдательного совета) и исполнительных органов управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее рабочего дня, следующего за днем, когда произошли изменения	Статья 36 ¹⁴ Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ, Приказ ФСФР России от 19 июля 2007 года № 07-81/пз-н
51.	Об изменении численного и персонального состава работников, непосредственно обеспечивающих деятельность управляющей компании по инвестированию средств пенсионных накоплений	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее рабочего дня, следующего за днем, когда произошли изменения	Статья 36 ¹⁴ Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ, Приказ ФСФР России от 19 июля 2007 года № 07-81/пз-н
52.	Об изменении состава аффилированных лиц управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее рабочего дня, следующего за днем, когда управляющая компания узнала об изменениях	Статья 36 ¹⁴ Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ, Приказ ФСФР России от 19 июля 2007 года № 07-81/пз-н

1	2	3	4	5
Иные документы				
53.	Правила определения стоимости чистых активов (изменения и дополнения в них)	Акционерный инвестиционный фонд Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение двух рабочих дней со дня их утверждения и согласования со специализированным депозитарием	Указание Банка России от 25 августа 2015 года № 3758-У «Об определении стоимости чистых активов инвестиционных фондов и расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, стоимости имущества, переданного в оплату инвестиционных паев», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 8 октября 2015 года № 39234 («Вестник Банка России» от 16 октября 2015 года № 88)
54.	Заявление о продлении срока устранения несоответствия состава и структуры активов инвестиционного фонда	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее установленного срока устранения несоответствия состава и структуры активов инвестиционного фонда	Федеральный закон от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ, Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 28 декабря 2010 года № 10-79/пз-н «Об утверждении Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 18 марта 2011 года № 20175, 24 июня 2011 года № 21157 (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 2 мая 2011 года № 18, Российская газета от 4 июня 2011 года)
55.	Информация о существенных изменениях в учредительных документах управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня вступления в силу изменений	Статья 12 Федерального закона от 24 июля 2002 года № 111-ФЗ, Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года № 113н

1	2	3	4	5
56.	Информация о персональном составе органов управления, составе персонала и о составе аффилированных лиц управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня подписания договора и не позднее 10 рабочих дней со дня изменения персонального состава органов управления, состава персонала или состава аффилированных лиц соответственно	Статья 12 Федерального закона от 24 июля 2002 года № 111-ФЗ
57.	Информация о руководящем составе, а также о составе персонала, непосредственно обеспечивающего деятельность управляющей компании по доверительному управлению средствами пенсионных накоплений, и составе аффилированных лиц управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня подписания настоящего договора и не позднее 10 рабочих дней со дня изменения руководящего состава, состава персонала или состава аффилированных лиц соответственно	Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года № 113н
58.	Информация о применении к управляющей компании процедуры банкротства, а также о принятии решения о реорганизации или ликвидации управляющей компании	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение одного рабочего дня со дня принятия соответствующего решения органами управления управляющей компании или вступления в законную силу решения суда	Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года № 113н
59.	Оригинал или заверенные управляющей компанией копии договора обязательного страхования ответственности управляющей компании, а также всех внесенных в него изменений	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение трех рабочих дней со дня заключения договора или внесения в него изменений	Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года № 113н

1	2	3	4	5
60.	Копии договора обязательного страхования ответственности управляющей компании, а также всех внесенных в него изменений	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение трех рабочих дней со дня заключения такого договора или внесения в него изменений	Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года № 113н
61.	Копии протоколов общих собраний акционеров, в которых управляющая компания приняла участие при осуществлении прав по акциям (за исключением случаев, когда договор доверительного управления заключается с государственной управляющей компанией)	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее 10 рабочих дней со дня получения указанных документов	Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года № 113н
62.	Информация о совершении сделки с отступлением от установленных правил покупки и продажи активов	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Не позднее дня, следующего за днем совершения хотя бы одной из таких сделок	Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года № 113н, Приказ ФСФР России от 15 ноября 2005 года № 05-63/пз-н
63.	Информация о заключении договора со специализированным депозитарием	Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	В течение рабочего дня, следующего за днем заключения договора	Приказ Минфина России от 5 ноября 2009 года № 113н