



Личный кабинет

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

107016, Москва, ул. Неглинная, 12, к. В
www.cbr.ru
тел.: (499) 300-30-00, 8 (800) 300-30-00

НАУФОР

ИНН 7712088223

От 04.12.2025 № 38-8-5/6521
на от

Департамент инвестиционных финансовых посредников Банка России просит Национальную ассоциацию участников фондового рынка (НАУФОР) довести до сведения профессиональных участников рынка ценных бумаг, имеющих лицензию управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, следующие рекомендации о порядке составления отчетности по форме 0420409 «Сведения о банковских счетах»¹ (далее – отчетность по форме 0420409).

В соответствии с пунктом 1 Порядка и сроков составления отчетности по форме 0420409² отчетность по форме 0420409 составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями (далее – отчитывающаяся организация).

По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420409 отражаются сведения обо всех банковских счетах, открытых отчитывающейся организации в банке (банках), в том числе за рубежом в иностранных банках (иностраннх кредитных организациях), в небанковских кредитных организациях по состоянию на начало

¹ Установлена в приложении 1 к Указанию Банка России от 30.09.2022 № 6282-У «Об объеме, формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций, а также другой информации» (далее – Указание № 6282-У).

² Установлены в приложении 1 к Указанию № 6282-У.

отчетного периода или в течение отчетного периода, в том числе закрытых в отчетном периоде.

По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420409 по состоянию на отчетную дату отражается информация о денежных средствах отчитывающейся организации и ее клиентов, переданных и находящихся у брокера, или иностранного лица, имеющего право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг или клиринговой организации, в том числе за рубежом (далее – указанные лица), за исключением информации об остатках на торговых банковских счетах, указанной по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420409.

Таким образом, отчитывающаяся организация, имеющая лицензию управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее – отчитывающаяся организация-УК), отражает сведения обо всех банковских счетах, открытых такой отчитывающейся организации-УК, за исключением счетов, открытых ей в рамках лицензии управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов.

Аналогичный подход применяется при составлении раздела 2 отчетности по форме 0420409: отчитывающейся организации-УК следует отражать информацию в отношении ее денежных средств и ее клиентов, за исключением денежных средств переданных ею брокеру или иностранному брокеру или клиринговой организации в рамках лицензии управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов.

Директор
Департамента инвестиционных
финансовых посредников

О.Ю. Шишлянникова