



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

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

От 18.03.2026 № Ц38-3/1010

на от

О временных правилах отражения
сведений в подразделе 1.1 раздела III
отчета по форме 0420504

Личный кабинет

Национальная ассоциация
участников фондового рынка

ИНН 7712088223

С 01.01.2026 по показателям подраздела 1.1 раздела III отчета по форме 0420504 «Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда (инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)» (далее – отчет о владельцах) не предусмотрено отражение сведений об общем количестве владельцев акций (инвестиционных паев) акционерного инвестиционного (паевого инвестиционного фонда) – физических лицах, юридических лицах (кроме инвестиционных фондов, являющихся юридическими лицами), а также об общем количестве акционерных инвестиционных фондов (паевых инвестиционных фондов) и иностранных инвестиционных фондов, в состав активов которых входят акции (инвестиционные паи) акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) (далее – владельцы). При этом предусмотрено отражение сведений по показателям подраздела 1.1 раздела III отчета о владельцах по группе аналитических признаков «По месту учета прав на акции (инвестиционные паи)» в разрезе аналитических признаков «Права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального держателя», «Права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете номинального

держателя центрального депозитария» и «Права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете доверительного управляющего».

В этой связи Департамент инвестиционных финансовых посредников Банка России просит Национальную ассоциацию участников фондового рынка довести до акционерных инвестиционных фондов и управляющих компаний паевых инвестиционных фондов следующую информацию.

В целях отражения по показателям подраздела 1.1 раздела III отчета о владельцах сведений о количестве владельцев акций (инвестиционных паев) и количестве принадлежащих владельцам акций акционерного инвестиционного фонда (инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) начиная с отчета о владельцах за март 2026 года и до отчета о владельцах за декабрь 2026 года включительно по аналитическому признаку «Права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются на счете доверительного управляющего» группы аналитических признаков «По месту учета прав на акции (инвестиционные паи)» следует указывать сведения о владельцах, права на акции (инвестиционные паи) которых учитываются не только на счете доверительного управляющего, но и на иных счетах¹ (за исключением счетов номинального держателя и номинального держателя центрального депозитария). Информацию по указанному аналитическому признаку следует отражать в разрезе всех владельцев независимо от их типа – физических лиц, юридических лиц (в том числе управляющих, действующих в интересах учредителя управления) и инвестиционных фондов.

Дополнительно сообщаем, что в подразделе 1.1 раздела III отчета о владельцах по группе аналитических признаков «Код по ОКАТО или код по ОКСМ» для инвестиционного фонда, не являющегося юридическим лицом, указываются первые два разряда (первые пять разрядов) кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрирована управляющая компания, осуществляющая доверительное управление таким инвестиционным фондом. В отношении физического лица - резидента в случае

¹ В том числе на лицевом счете владельца в реестре владельцев ценных бумаг.

невозможности определить субъект Российской Федерации, на территории которого физическое лицо - резидент зарегистрировано по месту жительства (месту пребывания), по группе аналитических признаков «Код по ОКАТО или код по ОКСМ» указывается код «00».

И.о. директора
Департамента инвестиционных
финансовых посредников

Н.А. Печелиев