



**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(Банк России)**

Департамент обработки отчетности

107016, Москва, ул. Неглинная, 12

www.cbr.ru

тел.: + 7 (499) 300-30-00

Личный кабинет

НАУФОР

ИНН: 7712088223

От 27.08.2019 № 47-2-2/2050
на № 711 от 19.08.2019

О составлении отчета по форме 0420514

Департамент обработки отчетности Банка России (далее – Департамент) рассмотрел письмо Национальной ассоциации участников фондового рынка (НАУФОР) от 19.08.2019 № 711 (вх. № 392214 от 19.08.2019), направленное через личный кабинет, по вопросу составления отчета по форме 0420514 «Расчет собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов», установленной в приложении 1 к Указанию Банка России от 08.02.2018 № 4715-У «О формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» (далее – форма 0420514), и сообщает следующее.

Раздел III «Расчет собственных средств» (далее – Раздел III) и Расшифровки активов, принятых к расчету собственных средств (далее – Расшифровки), отчета по форме 0420514 не содержат специальных показателей и таблиц для отражения информации об облигациях государственных корпораций.

В связи с этим Департамент рекомендует информацию об облигациях государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ», принятых к расчету собственных средств, рейтинг долгосрочной кредитоспособности выпуска которых соответствует установленным Банком России требованиям, отражать как облигации российских хозяйственных обществ по показателю «Облигации» (строка 6.1) в разрезе аналитического признака «облигации российских хозяйственных обществ» группы аналитических признаков «По типам облигаций» Раздела III и в таблице 2.1.1 «Облигации российских хозяйственных обществ» Расшифровок отчета по форме 0420514.

Заместитель директора

А.В. Ахраменов