



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

**Департамент инвестиционных
финансовых посредников**

107016, Москва, ул. Неглинная, 12

www.cbr.ru

тел.: (499) 300-30-00

От 13.04.2022 № 38-3-7/1034

на от

Личный кабинет

Субъектам рынка коллективных
инвестиций (по списку)

Национальная ассоциация
участников фондового рынка
ИНН: 7712088223

Саморегулируемая организация
«Национальная финансовая
ассоциация»
ИНН: 7717088481

В целях формирования единообразной практики в связи с поступающими от управляющих компаний и специализированных депозитариев вопросами, связанными с составлением отчетности по форме 0420503¹, Банк России сообщает следующее.

В соответствии с абзацем четвертым пункта 1 Порядка составления отчетности по форме 0420503, установленного Приложением 1 к Указанию Банка России № 5708-У², отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества составляется за каждый календарный месяц со дня, следующего за последним рабочим днем месяца, предшествующего отчетному, до последнего рабочего дня отчетного календарного месяца включительно.

В связи с вышеизложенным, с учетом текущей кризисной ситуации в случае невозможности определения стоимости активов паевого инвестиционного фонда по состоянию на последний рабочий день месяца, предшествующего отчетному и (или) на последний рабочий день отчетного календарного месяца, которая явилась причиной приостановления выдачи, погашения и обмена инвестиционных паев, при

¹ Отчет по форме 0420503 «Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд)», предусмотренный Указанием Банка России от 13.01.2021 № 5708-У «Об объеме, формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» (далее – отчетность по форме 0420503).

² Указание Банка России от 13.01.2021 № 5708-У «Об объеме, формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов».

составлении отчетности по форме 0420503 показатели разделов III и IV управляющей компанией не заполняются.

Директор Департамента инвестиционных
финансовых посредников

О.Ю. Шишлянникова