

**ПЕРЕЧЕНЬ  
ФОРМ ОТЧЕТНОСТИ И ДРУГОЙ ИНФОРМАЦИИ, ПРЕДСТАВЛЯЕМЫХ  
УПРАВЛЯЮЩИМИ КОМПАНИЯМИ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ, ПАЕВЫХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ  
ФОНДОВ И НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ В БАНК РОССИИ**

Номер строки	Наименование формы отчетности, другой информации	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	Ответственный
1	2	4	5	
<b>Ежемесячно</b>				
1.	<b>Общие сведения</b> об управляющей компании (код формы по ОКУД 0420501)	Не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	4323-У от 24.03.2017г.	
2.	<b>Справка</b> о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) (код формы по ОКУД 0420502)	Не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	4323-У от 24.03.2017г.	
3.	<b>Отчет</b> о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд) (код формы по ОКУД 0420503)	Не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	4323-У от 24.03.2017г.	
4.	<b>Отчет</b> о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда (владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного	Не позднее 20 рабочих дней по окончании отчетного месяца	4323-У от 24.03.2017г.	

	фонда) (код формы по ОКУД 0420504)			
5.	<b>Расчет</b> собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (код формы по ОКУД 0420514)	По состоянию на последний календарный день каждого месяца - не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	4323-У от 24.03.2017г., <b>Указание</b> Банка России от 19 июля 2016 года N 4075-У <b>Приказ</b> Федеральной службы по финансовым рынкам от 11 февраля 2010 года N 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 N 16883, <b>приказ</b> Федеральной службы по финансовым рынкам от 22 июня 2005 года N 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 N 6928, 28 июня 2006 года N 7988, 16 июля 2008 года N 11990, 12 марта 2010 года N 16609, 1 июня 2012 года N 24428 (далее - приказ ФСФР России от 22 июня 2005 года N 05-23/пз-н)	
6.	<b>Отчетность</b> об операциях с денежными средствами (код формы по ОКУД 0420001)	Не позднее 15 рабочего дня месяца, следующего за отчетным	<b>Указание</b> Банка России от 13 января 2017 года N 4263-У "О сроках и порядке составления и представления некредитными финансовыми организациями в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами",	

			зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 29 марта 2017 года N 46158	
	Отчет по форме 0420521 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании»	Ежемесячно в течение 30 календарных дней по окончании отчетного периода	Новое постановление	
	Отчет по форме 0420522 «Отчет о доходах и расходах акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании»	Ежемесячно нарастающим итогом с начала отчетного года в течение 30 календарных дней по окончании отчетного периода	Новое постановление	
<b>Ежеквартально</b>				
	Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	За первый квартал, первое полугодие, девять месяцев - не позднее 10 рабочих дней со дня окончания календарного месяца, следующего за отчетным периодом	Настоящее Указание, <a href="#">приказ</a> Минфина России от 2 июля 2010 года N 66н	
<b>Ежегодно</b>				
	<a href="#">Отчет</a> о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд) (код	Не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным	4323-У от 24.03.2017г.	

	формы по ОКУД 0420505)			
	Годовая бухгалтерская отчетность управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда в составе, предусмотренном <a href="#">пунктом 1</a> и <a href="#">подпунктом "б" пункта 2</a> приказа Минфина России от 2 июля 2010 года N 66н	Не позднее 10 рабочих дней с даты окончания календарного месяца, следующего за отчетным годом	4323-У от 24.03.2017г., <a href="#">приказ</a> Минфина России от 2 июля 2010 года N 66н	
	Годовая бухгалтерская отчетность управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда в составе, предусмотренном <a href="#">приказом</a> Минфина России от 2 июля 2010 года N 66н	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания трех календарных месяцев, следующих за отчетным годом	4323-У от 24.03.2017г., Федеральный <a href="#">закон</a> от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ, Федеральный <a href="#">закон</a> от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ, <a href="#">приказ</a> Минфина России от 2 июля 2010 года N 66н	
	Аудиторское заключение по результатам аудиторской проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания трех календарных месяцев, следующих за отчетным годом	4323-У от 24.03.2017г., Федеральный <a href="#">закон</a> от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ, Федеральный <a href="#">закон</a> от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ	
	Аудиторское заключение по результатам ежегодной аудиторской проверки ведения	Не позднее 10 рабочих дней со дня окончания трех календарных	4323-У от 24.03.2017г., Федеральный <a href="#">закон</a> от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ,	

	учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом	месяцев, следующих за отчетным годом	Федеральный закон от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ	
	Годовая консолидированная финансовая отчетность	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 N 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 N 208-ФЗ "О консолидированной финансовой отчетности", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 6 октября 2014 года N 34249	
<b>На нерегулярной основе</b>				
	Баланс имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, включая сведения об имуществе, составляющем паевой инвестиционный фонд, о предъявленных кредиторами требованиях и результатах их рассмотрения	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 N 156-ФЗ	
	Сведения об утверждении уполномоченным органом повестки для общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора) акционерного инвестиционного	Не позднее 5 рабочих дней после даты утверждения уполномоченным органом повестки дня общего собрания акционеров	4323-У от 24.03.2017г.	

	<p>фонда (управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов) (код формы по ОКУД 0420515)</p>	<p>(участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), которая будет осуществлять проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности</p>		
	<p><b>Сведения</b> об аудиторской организации (аудиторе) акционерного инвестиционного фонда (управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов) (код формы по ОКУД 0420516)</p>	<p>Не позднее 5 рабочих дней после: даты заключения договора с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности; даты заключения дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности; даты получения аудиторского заключения</p>	<p>4323-У от 24.03.2017</p>	

Уведомления				
	Отчет о завершении (окончании срока) формирования паевого инвестиционного фонда	Не позднее 5 рабочих дней со дня выдачи инвестиционных паев	<a href="#">Пункт 18 статьи 13.2</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ	
	О количестве выданных инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда Изменения в правила доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом в части, касающейся количества выданных инвестиционных паев этого фонда, для их регистрации	Одновременно с отчетом о завершении (окончании) формирования закрытого паевого инвестиционного фонда		
	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	Не позднее следующего рабочего дня со дня окончания срока формирования паевого инвестиционного фонда	<a href="#">Пункт 20 статьи 13.2</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ	
	Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом и изменения и дополнения в них для регистрации	По заявлению	<a href="#">Статья 19</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ, <a href="#">Инструкция</a> Банка России от 6 ноября 2014 года N 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 N 35146 (далее - Инструкция Банка России от 6 ноября 2014 года N 157-И)	
	Изменения и дополнения, внесенные в правила доверительного управления закрытого паевого инвестиционного фонда	Не позднее 15 рабочих дней со дня принятия общим собранием решения об утверждении изменений и дополнений в правила доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом	<a href="#">Пункт 12.1 статьи 18</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ	
	О количестве дополнительно выданных инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда	Не позднее 3 рабочих дней со дня выдачи дополнительных инвестиционных паев	<a href="#">Пункт 6 статьи 21</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ	
	Об объединении имущества паевых инвестиционных фондов	Не позднее 5 рабочих дней со дня конвертации инвестиционных паев присоединенного фонда в инвестиционные паи присоединившего фонда	<a href="#">Пункт 7 статьи 22.1</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ, <a href="#">Положение</a> Банка России от 22 сентября 2016 года N 553-П "О порядке ведения Банком России реестра паевых инвестиционных фондов и предоставления выписок из него, о требованиях к отчету об объединении имущества паевых инвестиционных фондов, порядке и сроке его представления в Банк России", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 6 октября 2016 года N 43942	
	Об одновременном приостановлении выдачи, погашения и обмена	В тот же день	<a href="#">Пункт 2 статьи 29</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ	



	инвестиционных паев			
	О прекращении паевого инвестиционного фонда	В течение 5 рабочих дней со дня возникновения основания прекращения паевого инвестиционного фонда	<a href="#">Пункт 7 статьи 31</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ	
	О прекращении договора со специализированным депозитарием с указанием причин прекращения договора	Незамедлительно	<a href="#">Пункт 2 статьи 46</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ	
	О переоформлении документа, подтверждающего наличие лицензии акционерных инвестиционных фондов, управляющих компаний и специализированных депозитариев	Не позднее 10 рабочих дней со дня внесения соответствующих изменений в единый государственный реестр юридических лиц	<a href="#">Пункт 18 статьи 60.1</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ	
	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	В течение 3 месяцев с даты аннулирования (прекращения действия) лицензии	<a href="#">Пункт 15 статьи 61.2</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ	
	<a href="#">Отчет</a> о прекращении паевого инвестиционного фонда	В течение 2 недель после завершения расчетов при	<a href="#">Пункт 2 статьи 32</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ, <a href="#">постановление</a> Федеральной комиссии по рынку	

		прекращении паевого инвестиционного фонда	ценных бумаг от 25 сентября 2002 года N 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 N 3909	
	Сообщение о созыве общего собрания владельцев инвестиционных паев	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	<a href="#">Пункт 8 статьи 18</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ, <a href="#">приказ</a> Федеральной службы по финансовым рынкам от 7 февраля 2008 года N 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 N 11297, 8 февраля 2010 года N 16289, 1 июня 2012 года N 24428, 27 августа 2013 года N 29785 (далее - приказ ФСФР России от 7 февраля 2008 года N 08-5/пз-н)	
	Копия протокола общего собрания владельцев инвестиционных паев	Не позднее 3 рабочих дней со дня проведения собрания	<a href="#">Пункт 12 статьи 18</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ, <a href="#">приказ</a> ФСФР России от 7 февраля 2008 года N 08-5/пз-н	
	Копии документов, содержащих информацию, распространяемую, предоставляемую и раскрываемую акционерным инвестиционным фондом и управляющей компанией паевого информационного фонда	До распространения, предоставления или раскрытия информации	<a href="#">Пункт 9 статьи 51</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ, <a href="#">приказ</a> ФСФР России от 22 июня 2005 года N 05-23/пз-н	
	Уведомления руководителя	Не позднее 10 дней со	<a href="#">Постановление</a> Федеральной комиссии по рынку	

	управляющей компании паевых и акционерных инвестиционных фондов	дня выявления контролером фактов нарушений	ценных бумаг от 18 февраля 2004 года N 04-5/пс "О регулировании деятельности управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 27 апреля 2004 года N 5776	
	Об изменениях в учредительных документах управляющей компании	Не позднее рабочего дня, следующего за днем, когда произошли изменения	<a href="#">Статья 36.14</a> Федерального закона от 7 мая 1998 года N 75-ФЗ, <a href="#">приказ</a> ФСФР России от 19 июля 2007 года N 07-81/пз-н	
	Об изменении численного и персонального состава совета директоров (наблюдательного совета) и исполнительных органов управляющей компании	Не позднее рабочего дня, следующего за днем, когда произошли изменения	<a href="#">Статья 36.14</a> Федерального закона от 7 мая 1998 года N 75-ФЗ, <a href="#">приказ</a> ФСФР России от 19 июля 2007 года N 07-81/пз-н	
	Об освобождении с занимаемой должности члена совета директоров (наблюдательного совета), члена коллегиального органа, лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа, контролера (руководителя службы внутреннего контроля), руководителя обособленного структурного подразделения	Не позднее 5 рабочих дней со дня принятия уполномоченным органом соответствующего решения	<a href="#">Пункт 2 статьи 39</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ, <a href="#">пункт 7.1</a> Инструкции Банка России от 29 июня 2015 года N 166-И "О порядке лицензирования акционерных инвестиционных фондов, управляющих компаний и специализированных депозитариев, порядке ведения реестра лицензий акционерных инвестиционных фондов, реестра лицензий управляющих компаний и реестра лицензий специализированных депозитариев, порядке уведомления Банка России об изменении сведений о должностных лицах акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании и специализированного депозитария", зарегистрированной Министерством юстиции Российской Федерации 10 августа 2015 года N 38443 (далее - Инструкция Банка России от 29 июня 2015 года N 166-И)	

	Об избрании (о назначении) члена совета директоров (наблюдательного совета), члена коллегиального органа, лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа, контролера (руководителя службы внутреннего контроля), руководителя обособленного структурного подразделения	Не позднее 5 рабочих дней со дня принятия уполномоченным органом соответствующего решения	<a href="#">Пункт 2 статьи 39</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ, <a href="#">пункт 7.2</a> Инструкции Банка России от 29 июня 2015 года N 166-И	
	О начале использования документов, в которых информация представлена в электронно-цифровой форме с электронной подписью	Не позднее дня до планируемой даты начала использования документов, в которых информация представлена в электронно-цифровой форме с электронной подписью	<a href="#">Пункт 6</a> приказа Федеральной службы по финансовым рынкам от 8 декабря 2005 года N 05-77/пз-н "Об утверждении Положения о требованиях к осуществлению деятельности участников финансовых рынков при использовании электронных документов", зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 19 января 2006 года N 7380, 16 февраля 2009 года N 13351, 1 июня 2012 года N 24428	
	Изменения и дополнения, внесенные в договоры управляющей компании со специализированным депозитарием, с лицом, осуществляющим ведение реестра, агентом, биржей, уполномоченным лицом	Не позднее 5 рабочих дней со дня внесения соответствующих изменений и дополнений	<a href="#">Пункт 1 статьи 19</a> Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ, <a href="#">пункт 2.4</a> Инструкции Банка России от 6 ноября 2014 года N 157-И	
<b>Иные документы</b>				
	Правила определения стоимости чистых активов (изменения и дополнения в них)	В течение 2 рабочих дней со дня их утверждения и согласования со	<a href="#">Указание</a> Банка России от 25 августа 2015 года N 3758-У "Об определении стоимости чистых активов инвестиционных фондов, в том числе о порядке расчета среднегодовой стоимости чистых активов	

		специализированным депозитарием	паевого инвестиционного фонда и чистых активов акционерного инвестиционного фонда, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, стоимости имущества, переданного в оплату инвестиционных паев", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 8 октября 2015 года N 39234, 13 января 2017 года N 45188	
--	--	---------------------------------	---	--