



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

Департамент управления данными

107016, Москва, ул. Неглинная, 12
www.cbr.ru
тел. (499) 300-30-00

Личный кабинет

НАУФОР

ИНН: 7712088223

От 26.02.2021 № 46-2-2/207

О составлении отчета по форме 0420502

Департамент управления данными Банка России в дополнение к письму Департамента обработки отчетности от 27.08.2019 № 47-2-2/2050, направленному в ответ на обращение саморегулируемой организации Национальной ассоциации участников фондового рынка (НАУФОР) от 19.08.2019 № 711 (вх. № 392214 от 19.08.2019), по вопросу отражения облигаций государственной корпорации развития ВЭБ.РФ в отчете 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 – Указание), в отношении отражения указанных облигаций в отчете по форме 0420502 «Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)», установленной в приложении 1 к Указанию (далее – форма 0420502), сообщает следующее.

В отчете по форме 0420502 облигации государственной корпорации развития ВЭБ.РФ следует отражать по показателю «Ценные бумаги российских эмитентов (за исключением закладных)» подраздела 2 «Ценные бумаги российских эмитентов (за исключением закладных)» Раздела III «Активы» (далее – Раздел III) в разрезе аналитического признака «Иные ценные бумаги» группы аналитических признаков «Ценные бумаги российских эмитентов» и в таблице пункта 2.11 «Иные ценные бумаги российских эмитентов (за исключением закладных)» Расшифровок Раздела III.

Дополнительно сообщаем, в случае если информация об указанных облигациях отражалась управляющей компанией в отчете по форме 0420502 по иному показателю, исправлять ранее представленный в Банк России отчет по форме 0420502 не требуется.

Заместитель директора

А.В. Ахраменов