

## **Сроки представления отчётности управляющими компаниями в Банк России в 2023 году**

Данный график составлен в соответствии с действующим указанием об отчётности управляющих компаний – Указанием Банка России № 5708-У. Напоминаем, что с 01.04.2023 должен вступить в силу новый нормативный акт, который находится на регистрации в Минюсте РФ, – Указание № 6292-У. После его публикации мы внесем изменения в данный календарь.

Форма отчетности	Сроки представления в Банк России в 2023 г.
Показатели отчета по форме <b>0420501</b> «Общие сведения об управляющей компании» – ежемесячно по состоянию на отчетную дату не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	
Показатели отчета по форме <b>0420502</b> «Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) по акционерным инвестиционным фондам, а также по паевым инвестиционным фондам, инвестиционные паи которых не предназначены исключительно для квалифицированных инвесторов, – ежемесячно по состоянию на отчетную дату не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	20.01.2023 14.02.2023 15.03.2023 14.04.2023 17.05.2023
Показатели отчета по форме <b>0420503</b> «Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд)» – ежемесячно за отчетный период не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	15.06.2023 14.07.2023 14.08.2023 14.09.2023 13.10.2023
Показатели отчета по форме <b>0420514</b> «Расчет собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» – ежемесячно на отчетную дату не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца	15.11.2023 14.12.2023
Показатели отчета по форме <b>0420504</b> «Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда (владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)» – ежемесячно по состоянию на отчетную дату не позднее 20 рабочих дней по окончании отчетного месяца	03.02.2023 02.03.2023 29.03.2023 28.04.2023 31.05.2023 29.06.2023 28.07.2023 28.08.2023 28.09.2023 27.10.2023 29.11.2023 28.12.2023
Показатели отчета по форме <b>0420521</b> «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании» – ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца в течение 30 календарных дней по окончании отчетного месяца	30.01.2023 02.03.2023 30.03.2023
Показатели отчета по форме <b>0420522</b> «Отчет о доходах и расходах акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании» – ежемесячно нарастающим итогом с начала года по состоянию на последний календарный день месяца включительно в течение 30 календарных дней по окончании отчетного месяца	02.05.2023 30.05.2023 30.06.2023 31.07.2023 30.08.2023 02.10.2023 30.10.2023 30.11.2023
Показатели отчета по форме <b>0420011</b> «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций» – ежемесячно не позднее 15 рабочих дней по окончании отчетного месяца	27.01.2023 21.02.2023 22.03.2023 21.04.2023 24.05.2023 22.06.2023 21.07.2023 21.08.2023 21.09.2023 20.10.2023 22.11.2023 21.12.2023
Показатели отчета по форме <b>0420502</b> «Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)» по паевым инвестиционным фондам, инвестиционные паи которых предназначены исключительно для квалифицированных инвесторов, – ежеквартально по состоянию на отчетную дату не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного квартала	
Показатели отчета по форме <b>0420506</b> «Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений» – ежеквартально за отчетный период не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	20.01.2023 14.04.2023 14.07.2023
Показатели отчета по форме <b>0420507</b> «Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений» – ежеквартально за отчетный период не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	13.10.2023
Показатели отчета по форме <b>0420508</b> «Отчет об инвестировании накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих» – ежеквартально по состоянию на последний рабочий день отчетного периода не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного квартала	
Показатели отчета по форме <b>0420509</b> «Отчет о доходах от инвестирования накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих» – ежеквартально за отчетный период не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	

Показатели отчета по форме <b>0420512</b> «Отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений Пенсионного фонда Российской Федерации» – ежеквартально за отчетный период не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	
Показатели отчета по форме <b>0420513</b> «Отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений Пенсионного фонда Российской Федерации» – ежеквартально за отчетный период не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	
Показатели отчета по форме <b>0420526</b> «Сведения о доходности инвестирования средств пенсионных накоплений» – ежеквартально за отчетный период не позднее 10 рабочих дней со дня окончания отчетного квартала	
Показатели отчета по форме <b>0420525</b> «Отчет управляющего ипотечным покрытием» – ежеквартально за отчетный период не позднее 30 рабочих дней со дня окончания отчетного периода	17.02.2023 17.05.2023 11.08.2023 13.11.2023
Показатели отчета по форме <b>0420527</b> «Отдельные расшифровки отчета о доходах и расходах акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании» – ежеквартально нарастающим итогом с начала года по состоянию на последний календарный день квартала включительно в течение 30 календарных дней по окончании отчетного квартала	30.01.2023 02.05.2023 31.07.2023 30.10.2023
Показатели отчета по форме <b>0420505</b> «Отчет о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (составляющим паевой инвестиционный фонд)» – ежегодно за отчетный год не позднее 1 апреля года, следующего за отчетным	03.04.2023
Показатели отчета по форме <b>0420520</b> «Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики управляющей компании» – ежегодно за отчетный год в течение 30 календарных дней после дня окончания отчетного года	30.01.2023
Показатели разделов 1 и 2 отдельной оборотной ведомости по счетам бухгалтерского учета по корректирующим событиям после окончания отчетного месяца, указанной в абзаце втором пункта 2 Порядка составления отчета по форме <b>0420521</b> «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании», – не позднее 90 календарных дней после окончания календарного года	
Показатели отдельного отчета о доходах и расходах по корректирующим событиям после окончания отчетного периода, указанного в абзаце втором пункта 3 Порядка составления отчета по форме <b>0420522</b> «Отчет о доходах и расходах акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании», – не позднее 90 календарных дней после окончания календарного года	31.03.2023
Показатели строк 13-24 отчета по форме <b>0420527</b> по корректирующим событиям после окончания отчетного периода, указанные в абзаце первом пункта 6 Порядка составления отчета по форме <b>0420527</b> «Отдельные расшифровки отчета о доходах и расходах акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании», – не позднее 90 календарных дней после окончания календарного года	
Показатели промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании, составленной в соответствии с Положением Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П, – вместе с оборотной ведомостью по счетам бухгалтерского учета за март, июнь и сентябрь	02.05.2023 31.07.2023 30.10.2023
Показатели форм отчетности акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании за год, установленных Положением Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П: <b>0420002</b> «Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации», <b>0420003</b> «Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации», а также приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – <b>0420004</b> «Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации», <b>0420005</b> «Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации», – вместе с оборотной ведомостью по счетам бухгалтерского учета за декабрь	30.01.2023
Показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного инвестиционного фонда, составленной в соответствии с главами 1, 2.1, 3-8 Положения Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П, с приложением аудиторского заключения о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного инвестиционного фонда, – вместе с оборотной ведомостью по счетам бухгалтерского учета за февраль	30.03.2023
Показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей компании, составленной в соответствии с главами 1, 2.1, 3-8 Положения Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П, с приложением аудиторского заключения о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей компании и аудиторского заключения, содержащего результаты проверки соблюдения управляющей компанией предусмотренных абзацем вторым подпункта 2 пункта 3 статьи 50 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ правил ведения	

<p>учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом (в случае, если правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом предусмотрено ежегодное проведение аудиторской организацией указанной проверки), – вместе с оборотной ведомостью по счетам бухгалтерского учета за февраль</p>	
---	--