

УТВЕРЖДЕНО

Советом директоров

ООО «Спектр Инвест»

Протокол № 5/СД/2021 от «20» сентября 2021г.

ПОРЯДОК ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ БРОКЕРСКИХ УСЛУГ

ООО «СПЕКТР ИНВЕСТ»

С ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ИНДИВИДУАЛЬНОГО

ИНВЕСТИЦИОННОГО СЧЕТА

1. Настоящий Порядок предоставления брокерских услуг ООО «Спектр Инвест» с использованием индивидуального инвестиционного счета (далее – Порядок ИИС) определяют порядок и условия, на которых ООО «Спектр Инвест» (далее - Брокер) открывает физическим лицам, являющимся резидентами Российской Федерации (далее – Инвестор, совместно с Брокером - Стороны), индивидуальный инвестиционный счет для предоставления брокерских услуг на рынке ценных бумаг и срочном рынке, предусмотренных Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ, а также иных сопутствующих услуг.

2. Для оказания Брокером указанных услуг Инвестор направляет Брокеру заявление о намерении заключить Договор на брокерское обслуживание с использованием индивидуального инвестиционного счета (далее – Договор) и иные документы по требованию Брокера. Договор может быть заключен в случае принятия Инвестором настоящего Порядка ИИС путем присоединения к ним в целом. Текст Порядка ИИС размещен в сети Интернет на официальном интернет-сайте Брокера <http://www.spectrinvest.ru>, при этом такое размещение не является публичным предложением (офертой) Брокера заключить Договор на условиях, изложенных в настоящем Порядке ИИС. Брокер вправе отказать любому заинтересованному лицу в оказании каких-либо или всех предусмотренных настоящим Порядком ИИС услуг или в использовании какого-либо или всех вариантов их оказания, в том числе, если лицо, намеревающееся заключить Договор, не удовлетворяет каким-либо требованиям, предъявляемым к потенциальным клиентам Брокера и (или) предусмотренным действующим законодательством.

3. Брокер заключает Договор, если физическое лицо заявило в письменной форме, что у него отсутствует договор с другим профессиональным участником рынка ценных бумаг на ведение индивидуального инвестиционного счета или что такой договор будет прекращен не позднее одного месяца. (Приложение № 1 к Порядку)

4. Стороны согласились, что условием оказания услуг по Договору является наличие у Инвестора в Брокере брокерского счета, открытого в соответствии с Регламентом предоставления ООО «Спектр Инвест» брокерских услуг на рынке ценных бумаг (далее - Регламент), которые размещены на интернет-сайте Брокера и которые Инвестор принял путем присоединения к ним в целом. Брокер оказывает услуги по Договору в соответствии с настоящим Порядком ИИС, а также в соответствии с Регламентом, за исключением тех особенностей, условий или оговорок, которые могут быть предусмотрены в Порядке ИИС, в заявлениях Инвестора или в применимом законодательстве Российской Федерации. Все отношения, связанные с открытием и обслуживанием счетов депо, совершением депозитарных операций, регулируются Условиями осуществления депозитарной деятельности депозитария ООО «Спектр Инвест» (далее – Клиентский Регламент), за исключением тех особенностей, условий или оговорок, которые могут быть предусмотрены в заявлениях Инвестора или в применимом законодательстве Российской Федерации.

5. Брокер в интересах, за счет и по поручению Инвестора заключает сделки с ценными бумагами и договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами, а также совершает иные юридические и фактические действия, которые требуются согласно

условиям поручений Инвестора, совершенных сделок и настоящего Порядка ИИС, а Инвестор выплачивает Брокеру вознаграждение за оказанные по Договору услуги в соответствии с тарифами Брокера.

6. Для обособленного учета денежных средств и ценных бумаг Инвестора, а также обязательств по заключенным за его счет договорам Брокер открывает в своем внутреннем учете и ведет индивидуальный инвестиционный счет Инвестора (далее - Инвестиционный счет). Режим использования Инвестиционного счета определяется положениями Регламента, регуливающими режим использования брокерского счета, а также положениями (в том числе, указанными Инвестором данными и вариантами оказания услуг) заявлений, анкет, поручений и иных документов, оформленных Инвестором в рамках Регламента, с учетом следующего:

а) зачисление денежных средств на Инвестиционный счет осуществляется путем их перевода с брокерского счета или банковского счета Инвестора;

б) Инвестор вправе в течение календарного года зачислить на Инвестиционный счет денежные средства в совокупном размере не более 1000000 (Один миллион) рублей РФ, если иной максимальный размер не предусмотрен применимым законодательством Российской Федерации. Если в результате исполнения поручения Инвестора на зачисление денежных средств указанное максимальное значение будет превышено, то Брокер исполняет такое поручение путем зачисления всех указанных в нем денежных средств на брокерский счет. Данное ограничение не применяется в случае зачисления денежных средств с индивидуального инвестиционного счета Инвестора, открытого у другого профессионального участника рынка ценных бумаг;

в) денежные средства, ценные бумаги и требования по договорам, которые учтены на Инвестиционном счете, могут быть использованы для исполнения обязательств, возникших только на основании Договора или для обеспечения исполнения указанных обязательств;

г) финансовый результат и налоговая база по операциям, учитываемым на Инвестиционном счете, определяется отдельно от финансового результата и налоговой базы по операциям, учитываемым на брокерских счетах, открытых в рамках иных договоров о брокерском обслуживании. При этом налоговая база по операциям, учитываемым на Инвестиционном счете, определяется на дату прекращения договора на ведение такого счета;

д) по операциям, учитываемым на Инвестиционном счете, исчисление, удержание и уплата суммы налога осуществляются Брокером на дату прекращения Договора, за исключением случаев прекращения его действия с переводом всех денежных средств и ценных бумаг, учитываемых на Инвестиционном счете, на другой индивидуальный инвестиционный счет, открытый Инвестору у другого профессионального участника рынка ценных бумаг.

е) инвестиционные налоговые вычеты предоставляются с учетом следующих особенностей:

- вычет, предусмотренный подп. 2 п. 1 ст. 219.1 НК РФ, предоставляется налоговым органом при представлении налоговой декларации на основании документов, подтверждающих факт зачисления денежных средств на Инвестиционный счет;

- вычет, предусмотренный подп. 3 п. 1 ст. 219.1 НК РФ, предоставляется по окончании действия Договора при условии истечения не менее 3 (трех лет) с даты его заключения.

7. Инвестор обязан в течение 2 (двух) рабочих дней письменно уведомить Брокера о заключении Инвестором любого договора на брокерское обслуживание или договора доверительного управления ценными бумагами, который предусматривает открытие и ведение индивидуального инвестиционного счета, с указанием наименования и контактных данных соответствующего профессионального участника рынка ценных бумаг. (Приложение № 2 к Порядку)

9. Инвестор соглашается, что Брокер вправе исполнять поручения, действуя за счет Инвестора и по своему усмотрению от своего имени или от имени Инвестора, в том числе в предусмотренных применимым законодательством случаях, действуя одновременно как коммерческий представитель разных сторон в сделке. Иные условия, порядок и сроки направления, принятия и исполнения поручений определены в Регламенте.

10. Инвестор настоящим уполномочивает Брокера в течение всего срока действия Договора:

- заключать, и, в случае необходимости, оформлять и подписывать договоры купли-продажи, РЕПО, срочные сделки, приложения и дополнения к ним, иные необходимые, по усмотрению Брокера, и связанные с исполнением поручений документы;
- осуществлять все действия для проведения расчетов по совершенным сделкам, включая действия, необходимые для зачисления/списания ценных бумаг на/с торговых разделов счетов депо, открытых в системе депозитарного учета Брокера, а также иные действия, предусмотренные условиями сделок, поручениями и положениями Регламента;
- осуществлять все действия для принудительного сокращения и/или погашения задолженности Инвестора перед Брокером, возникшей из или в связи с Порядком ИИС, Регламентом, сделками, поручениями, в том числе составлять, подписывать и подавать от имени Инвестора распоряжения на блокировку ценных бумаг и снятие блокировки с ценных бумаг, депонированных на счетах депо, а также на списание денежных средств и продажу ценных бумаг с торговых разделов счетов депо Инвестора, открытых в системе депозитарного учета Брокера.

11. По результатам исполнения поручений Инвестора и проведения операций по Инвестиционному счету, Брокер предоставляет Инвестору Отчеты согласно порядку предоставления отчетов, изложенному в Регламенте.

12. За исполнение Брокером поручений, а также за иные услуги, оказываемые Брокером в рамках Договора, Инвестор обязуется в порядке и в сроки, установленные Регламентом, выплачивать Брокеру вознаграждение и компенсировать расходы, понесенные Брокером в ходе исполнения поручений (комиссии контрагентов).

14. Порядок передачи и приема активов в случае прекращения Договора ИИС с переводом всех активов, учитываемых на индивидуальном инвестиционном счете, на другой индивидуальный инвестиционный счет, открытый тому же физическому лицу.

14.1 Инвестор вправе поручить Брокеру перечислить денежные средства с Инвестиционного счета на индивидуальный инвестиционный счет Инвестора, открытый у другого профессионального участника рынка ценных бумаг, и/или перевести ценные бумаги со счета депо, открытого в Брокере на счет депо, открытый у другого профессионального участника рынка ценных бумаг.

14.2 Перевод активов, учитываемых на Инвестиционном счете на счет другого профессионального участника производится в порядке и срокам направления Инвестором Брокеру поручений на сделки и совершение иных операций указанных в Регламенте и Клиентском регламенте депозитария (в части поручений на перевод/прием перевода ценных бумаг).

14.3 Инвестор подтверждает, что при обращении с требованием передать активы, учитываемые на инвестиционном счете, другому профессиональному участнику рынка ценных бумаг, с которым заключен договор на ведение ИИС, ему разъяснено следующее:

а) порядок передачи/получения активов, в том числе последовательность совершения действий, как профессиональным участником рынка ценных бумаг, так и физическим лицом;

б) о рисках, связанных с лишением права на получение инвестиционного налогового вычета в случае нарушения установленной законом процедуры передачи активов;

в) о риске лишения права на получение инвестиционного налогового вычета в случае отказа клиента от передачи активов другому профессиональному участнику рынка ценных бумаг после открытия им второго ИИС для данного клиента;

г) о невозможности передачи другому профессиональному участнику рынка ценных бумаг, учитываемых на ИИС денежных средств клиента в иностранной валюте в соответствии с ограничениями, установленными валютным законодательством;

д) о невозможности передачи другому профессиональному участнику рынка ценных бумаг, учитываемых на ИИС прав по договорам, являющимся производными финансовыми инструментами (при наличии таковых на ИИС);

е) о необходимости совершения сделок по реализации активов, учитываемых на ИИС, которые не могут быть переданы другому профессиональному участнику рынка ценных бумаг.

ж) о его правах и гарантиях, установленных 46-ФЗ «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг»;

з) о совмещении Брокером брокерской деятельности с дилерской, депозитарной деятельностью;

14.4 Инвестор подтверждает, что проинформирован о рисках, связанных с осуществлением операций на рынке ценных бумаг и срочном рынке, понимает и осознает их.

14.5 Брокер предоставляет другому профессиональному участнику рынка ценных бумаг сведения о физическом лице и его ИИС по форме, установленной в Приложении № 3. Сведения о физическом лице и его ИИС могут передаваться, как путем направления соответствующего документа другому профессиональному участнику рынка ценных

бумаг, заключившему договор на ведение ИИС с физическим лицом, так и путем выдачи соответствующего документа на руки физическому лицу для передачи другому профессиональному участнику рынка ценных бумаг.

15. Договор считается заключенным с даты регистрации заявления по форме Брокера на 3 (Три) года и по окончании действия договора, при отсутствии заявления Инвестора, срок действия пролонгируется на следующий календарный год.

16. Действие Договора автоматически прекращается на следующий рабочий день с даты:

- получения Брокером заявления Инвестора о возврате денежных средств и ценных бумаг, учтенных на его индивидуальном инвестиционном счете, или получения Брокером соответствующей информации иным образом;
- передаче другому профессиональному участнику рынка ценных бумаг денежных средств и ценных бумаг, учтенных на его индивидуальном инвестиционном счете,
- перечисления Брокером по поручению Инвестора всех или части денежных средств и/или ценных бумаг с Инвестиционного счета;
- прекращения действия Брокерского договора. Порядок, условия и иные случаи изменения и прекращения действия Договора предусмотрены Регламентом.

ЗАЯВЛЕНИЕ

«__» _____ 201__ г.

КЛИЕНТ

УНИКАЛЬНЫЙ КОД КЛИЕНТА

--	--	--	--	--

ФАМИЛИЯ, ИМЯ, ОТЧЕСТВО

1. Настоящим заявляю об акцепте условий Порядка предоставления брокерских услуг ООО «Спектр Инвест» с использованием индивидуального инвестиционного счета.
2. Заявляю, что у меня отсутствует договор с другим профессиональным участником рынка ценных бумаг на ведение индивидуального инвестиционного счета.
3. По индивидуальному инвестиционному счету буду использовать следующий тип налоговой льготы:

вычет, предусмотренный подп. 2 п. 1 ст. 219.1 НК РФ

вычет, предусмотренный подп. 3 п. 1 ст. 219.1 НК РФ

_____ / _____ /
личная подпись / фамилия, имя, отчество

ЗАЯВЛЕНИЕ

«__» _____ 201__ г.

КЛИЕНТ

УНИКАЛЬНЫЙ КОД КЛИЕНТА

--	--	--	--	--

ФАМИЛИЯ, ИМЯ, ОТЧЕСТВО

Настоящим сообщаю об открытии Договора , предусматривающего ведение индивидуального инвестиционного счета у профессионального участника рынка ценных бумаг:

Наименование профессионального участника рынка ценных бумаг	
ИНН/КПП	
Адрес места нахождения	
Контактный телефон	
Дата и номер договора на ведение индивидуального инвестиционного счета	

_____ /	_____ /
личная подпись	фамилия, имя, отчество

**СВЕДЕНИЯ О ФИЗИЧЕСКОМ ЛИЦЕ И О ЕГО ИНДИВИДУАЛЬНОМ
ИНВЕСТИЦИОННОМ СЧЕТЕ**

№ _____ от _____ 20__ г.

1. Сведения о физическом лице:

1.1.	Фамилия, имя, отчество:	
1.2.	Дата рождения:	
1.3.	Место рождения:	
1.4.	ИНН (при наличии):	
1.5.	Адрес регистрации:	
1.6.	Документ, удостоверяющий личность: (Вид документа, серия, номер, кем выдан, дата выдачи документа)	

2. Сведения о профессиональном участнике:

2.1.	Наименование:	
2.2.	ИНН/КПП:	
2.3.	Адрес места нахождения:	
2.4.	Контактный телефон:	

3. Сведения об индивидуальном инвестиционном счете (далее ИИС):

3.1	Дата и номер договора на ведение ИИС у налогового агента, закрывающего ИИС:	
3.2	Дата расторжения договора на ведение ИИС у налогового агента, закрывающего ИИС	
3.3	Дата открытия ИИС у налогового агента, закрывающего ИИС	
3.4	Дата закрытия ИИС у налогового агента, закрывающего ИИС	
3.5	Дата и номер договора на ведение ИИС у налогового	

	агента, впервые открывшего ИИС физическому лицу:		
3.6	Дата открытия ИИС у налогового агента, впервые открывшего ИИС		
3.7	Налоговый период, в котором произошло закрытие ИИС у налогового агента, закрывающего ИИС:		
3.8	Сумма внесенных на ИИС денежных средств с начала налогового периода, указанного в пункте 3.7:		
3.9	Сумма изъятых с ИИС денежных средств с начала налогового периода, в указанного в пункте 3.7*:		
3.10	Совокупная сумма доходов и расходов по операциям, учитываемым на ИИС, по каждому налоговому периоду и виду операций:		
Налоговый период:			
	Код дохода	Сумма дохода	Сумма вычета
Налоговый период:			
	Код дохода	Сумма дохода	Сумма вычета
Налоговый период:			
	Код дохода	Сумма дохода	Сумма вычета
3.11	Информация о датах приобретения, передаваемых ценных бумаг, а также о расходах по приобретению таких ценных бумаг в отношении каждой ценной бумаги отражена в отчетах Брокера.		
3.12	Сумма денежных средств на ИИС на момент расторжения договора на ведение ИИС с		

	налоговым агентом, закрывающему счет, подлежащая передаче другому профессиональному участнику, руб:	
3.13	Иные сведения об операциях, учитываемых на ИИС при их наличии, необходимые для исчисления НДФЛ:	

4. Сведения о физическом лице и его ИИС, предоставленные ранее иными профессиональными участниками рынка ценных бумаг

4.1.	Сведения о физическом лице и его ИИС, переданные ранее другими профессиональными участниками рынка ценных бумаг (приложения в копиях на бумажном носителе):	
	Наименование передавшей организации	Документ, дата документа
	Количество листов	
	1.	
	2.	
	3.	
	4.	
	5.	
4.2.	Иные сведения об операциях, учитываемых на ИИС при их наличии, необходимые для исчисления НДФЛ:	

*данный пункт заполняется до момента внесения ограничений в законодательство на вывод активов до истечения трехлетнего срока.