Приложение № 4

Главному бухгалтеру AO «Прайм Брокерский Сервис»

От клиента\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(ФИО)

**Договор №** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ г.

Заявление

Прошу зачесть расходы на приобретение ценных бумаг, зачисленных на мой счет депо, при расчете налогооблагаемой базы по налогу на доходы физических лиц по операциям с ценными бумагами:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование эмитента, категория и вид ценной бумаги** | **Количество ЦБ (шт.)** | **№ комплекта документов\*** | **Количество листов в приложении** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ комп-лекта** | **Условия для предоставления документов** | **№ доку-мента** | **Основной документ/документ, подтверждающий оплату/поставку ЦБ** |
| 1 | Приобретение ЦБ через брокера (номер комплекта в зависимости от состава предоставленного комплекта) | 1.1. | Брокерский отчет (ы) предоставленный сторонним брокером за период с момента первой покупки переводимых ЦБ до момента перевода ЦБ в АО «Прайм Брокерский Сервис » и на даты всех покупок переводимых ЦБ. |
| 1.2. | Справка, предоставленная сторонним брокером (является не обязательным документом и предоставляется по желанию Клиента). |
| 1.3 | Брокерский договор Клиента со сторонним брокером. Брокерский договор предоставляется только в случае если справка /брокерский отчет, предоставленные сторонним брокером, не содержат паспортных данных Клиента. |
| 2 | 2.1. | Брокерский отчет, предоставленный сторонним брокером за период с момента первой покупки переводимых ЦБ до момента перевода ЦБ в АО «Прайм Брокерский Сервис ». |
| 2.2. | Брокерский договор Клиента со сторонним брокером. Брокерский договор предоставляется только в случае если отчет, предоставленный сторонним брокером, не содержит паспортных данных Клиента. |
| 3 | 3.1. | Брокерский отчет, предоставленный сторонним брокером на даты всех покупок переводимых ЦБ. |
| 3.2. | Выписка со счета депо (к брокерскому отчету) за период с момента первой покупки переводимых ЦБ до момента перевода ЦБ в АО «Прайм Брокерский Сервис ». |
| 3.3. | Брокерский договор клиента со сторонним брокером. Брокерский договор предоставляется только в случае если отчет, предоставленный сторонним брокером, не содержит паспортных данных Клиента. |
| 4 | Приобретение ЦБ в результате деятельности УК | 4.1. | Отчет управляющего, содержащий информацию, подтверждающую цену приобретения ЦБ. |
| 4.2. | Договор управления Клиента с доверительным управляющим. Договор предоставляется, если отчет управляющего не содержит паспортных данных Клиента. |
| 5а | Приобретение ЦБ по договору купли-продажи | 5а.1. | Договор купли-продажи. |
| 5а.2 | Платежный документ, подтверждающий оплату по Договору купли-продажи. |
| 5а.3 | Документ, подтверждающий факт владения ЦБ с момента приобретения до момента перевода в депозитарий АО «Прайм Брокерский Сервис ». Предоставляется в случае отсутствия ссылки на Договор купли-продажи в основании Поручения на зачисление ЦБ. |
| Дополнительно, при приобретении ЦБ в результате деятельности опекуна / доверенного лица | 5а.4 | Доверенность. |
| 5а.5 | Документ о назначении опекуна. |
| 5а.6. | Копии паспорта опекуна и/или доверенного лица. |
| 5а.7. | Разрешения органов опеки и попечительства на заключение Договора о купле-продаже. |
| 5б | Приобретение ЦБ по договору мены | 5б.1 | Договор мены |
| 5б.2. | Документ, выдаваемый регистратором/депозитарием (выписка, отчет, уведомление, иной аналогичный документ), подтверждающий переход права собственности на ЦБ |
| 5б.3. | Документ, подтверждающий факт владения ЦБ с момента приобретения до момента перевода в депозитарий АО «Прайм Брокерский Сервис ». |
| 5б.4. | Документ, подтверждающий расходы на приобретение обмениваемых ЦБ |
| 5б.5 | Документ, подтверждающий оплату расходов на приобретение обмениваемых ЦБ. |
| 6 | Приобретение паев ПИФов | 6.1. | Документ (справка) об операциях по лицевому счету в реестре владельцев инвестиционных паев за период с момента зачисления переводимых паев в АО «Прайм Брокерский Сервис ». |
| 6.2. | Заявка на приобретение паев ПИФ |
| 6.3 | Документ об оплате паев ПИФ. |
| 7 | Приобретение ЦБ в случае дарения, наследования (номер комплекта в зависимости от наличия факта уплаты налога на наследство) | 7.1. | Отчет об оценке имущества, полученного в порядке дарения или наследования. |
| 7.2. | Платежный документ, подтверждающий оплату налога при получении ценных бумаг в порядке наследования или дарения. |
| 8 | 8.1. | Договор дарения или Акт о вступлении в наследство (при отсутствии налога на факт дарения) |
| 8.2. | Документы из применимых комплектов, подтверждающие цену приобретения ЦБ дарителем / наследователем. |
| 9 | Приобретение ЦБ по цене ниже рыночной | Платежный документ, подтверждающий оплату налога на материальную выгоду при приобретении ЦБ по цене ниже рыночной. | |
| 10 | Приобретение ЦБ в результате корпоративных действий эмитента (дробление ЦБ, консолидация ЦБ, обмен) | Выписка /уведомление из депозитария или реестра за период с момента корпоративных действиях эмитента (содержащая запись о корпоративном действии) до момента перевода ЦБ в АО «Прайм Брокерский Сервис ». | |
| 11 | Дополнительные расходы на приобретение ЦБ в случае перехода права собственности на ЦБ | Документы, подтверждающие расходы и их оплату в депозитарии и / или у регистратора по переводу ЦБ и по переходу права собственности на ЦБ. Документы подтверждающие расходы должны содержать информацию о величине затрат в разрезе вида и типа ЦБ. | |
| 12 | Приобретение ЦБ по открытому предложению эмитента (оферта) | 12.1 | Оферта, распечатанная с сайта эмитента; |
| 12.2 | Документ, подтверждающий положительное решение эмитента о продаже ЦБ; |
| 12.3 | Платежное поручение / корешок от приходного кассового ордера, подтверждающие оплату ДС за вышеуказанные ЦБ. |

Подпись Клиента \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ /\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_/ Дата \_\_\_\_/\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_

(Подпись) (ФИО)

Служебные отметки

Принято:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата получения уведомления** | **Время получения уведомления** | **Сотрудник, принявший уведомление** |
| «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 202\_ | \_\_:\_\_:\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |