

Декларация о рисках, связанных с индивидуальными инвестиционными счетами

В случае заключения Клиентом Соглашения на ведение индивидуального инвестиционного счета с РЕГИОНОМ Клиент принимает на себя дополнительные риски, описанные в настоящей Декларации.

В соответствии с действующим законодательством физическое лицо вправе одновременно иметь не более трех индивидуальных инвестиционных счетов третьего типа (не более одного индивидуального инвестиционного счета первого типа), при этом суммируются индивидуальные инвестиционные счета, открытые у различных брокеров, управляющих или управляющих компаний (далее совместно - лицо, осуществляющее открытие и ведение индивидуальных инвестиционных счетов).

Клиент в полном объеме несет риск отказа в получении инвестиционного налогового вычета в случае приобретения на индивидуальные инвестиционные счета финансовых инструментов (активов), приобретение которых не допускается за счет имущества, учитываемого на индивидуальном инвестиционном счете

- в соответствии с прямым запретом, установленным действующим законодательством Российской Федерации, и к которым отнесены ценные бумаги иностранных эмитентов, в том числе ценные бумаги, эмитентами которых являются иностранные государства;
- в соответствии с толкованием норм действующего законодательства Российской Федерации органом государственной власти, уполномоченным осуществлять контроль и надзор в сфере налогов и сборов, в частности иностранной валюты, иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг, в том числе в результате корпоративных действий, производных финансовых инструментов.

РЕГИОН настоящим уведомляет Клиента о том, что

- в случае нарушения установленной действующим законодательством Российской Федерации и Регламентом процедуры перевода Активов клиента, от другого лица, осуществляющего открытие и ведение индивидуальных инвестиционных счетов на инвестиционный счёт, открытый в РЕГИОНЕ, а также другому лицу, осуществляющему открытие и ведение индивидуальных инвестиционных счетов, с инвестиционного счёта, открытого в РЕГИОНЕ, Клиент лишается права на получение инвестиционного налогового вычета;
- перевод некоторых видов Активов клиента от другого лица, осуществляющего открытие и ведение индивидуальных инвестиционных счетов на инвестиционный счёт, открытый в РЕГИОНЕ, а также другому лицу, осуществляющему открытие и ведение индивидуальных инвестиционных счетов, с инвестиционного счёта, открытого в РЕГИОНЕ, а также перевод указанных Активов клиента на иные Инвестиционные счета в случае расторжения Соглашения на ведение индивидуального инвестиционного счета, а именно: иностранной валюты и производных финансовых инструментов невозможен;
- РЕГИОН вправе отказать Клиенту в предоставлении инвестиционного налогового вычета в случае несоответствия действий Клиента требованиям действующего законодательства Российской Федерации или Регламента, относящихся к порядку открытия и ведения индивидуальных инвестиционных счетов. В указанном случае Клиент вправе самостоятельно обратиться в орган государственной власти, уполномоченный осуществлять контроль и надзор в сфере налогов и сборов, в целях предоставления налогового вычета.