

Для физических лиц

Требования, предъявляемые Банком к оформлению и содержанию документов, подтверждающих расходы

Договор купли-продажи ценных бумаг должен содержать следующую информацию:

- номер и дату договора;
- полное наименование покупателя и продавца ценных бумаг;
- полное наименование эмитента ценных бумаг;
- категория (тип) ценных бумаг;
- количество ценных бумаг;
- стоимость ценных бумаг (цифрами и прописью);
- валюта сделки;
- валюта платежа (в случае если стоимость ценных бумаг выражена в иностранной валюте (условных единицах), должен быть установлен курс пересчета иностранной валюты (условных единиц) в рубли на дату платежа или на дату, оговоренную в договоре);
- реквизиты сторон (для юридических лиц – адрес местонахождения, ИНН и банковские реквизиты, для физических лиц – данные документа, удостоверяющего личность, и адрес регистрации по месту жительства);
- подписи сторон, печать (для юридических лиц).

В случае если сделка была совершена лицом, действующем на основании доверенности, в договоре также должен быть указан поверенный, номер и дата доверенности, выданной поверенному. Доверенность, выданная физическим лицом, должна быть удостоверена нотариально.

Квитанция приходного кассового ордера должна быть составлена по форме ОКУД 0310001, содержащейся в альбоме унифицированных форм первичной учетной документации, и содержать следующую информацию:

- полное наименование организации, выдавшей документ;
- номер и дату документа;
- сумму платежа в рублях и копейках (цифрами и прописью);
- фамилию, имя, отчество физического лица, от которого приняты денежные средства, полностью;
- основание платежа (номер и дата договора купли-продажи ценных бумаг);
- подписи главного бухгалтера и кассира организации, печать организации, выдавшей документ.

Расписка получателя денежных средств должна содержать следующую информацию:

- наименование документа («Расписка»);
- фамилию, имя, отчество получателя денежных средств полностью, данные документа, удостоверяющего личность;
- фамилию, имя, отчество плательщика денежных средств полностью, данные документа, удостоверяющего личность;
- сумма платежа (цифрами и прописью);
- валюта платежа (если в договоре сумма платежа указана в иностранной валюте или условных единицах, в расписке должен быть указан эквивалент в рублях по курсу Центрального Банка на дату платежа или по курсу, оговоренному в договоре);
- номер и дату договора купли-продажи ценных бумаг;
- дату выдачи расписки;

- подпись получателя денежных средств.

Уведомление о совершении операции по лицевому счету клиента, выдаваемое держателем реестра (регистратором), должно содержать следующую информацию:

- номер лицевого счета, фамилия, имя, отчество (полное наименование) и вид зарегистрированного лица, со счета которого списаны ценные бумаги;
- номер лицевого счета, фамилия, имя, отчество (полное наименование) и вид зарегистрированного лица, на счет которого зачислены ценные бумаги;
- дата исполнения операции;
- полное наименование эмитента, место нахождения эмитента, наименование органа, осуществившего регистрацию, номер и дата регистрации;
- количество, государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, вид, категория (тип) ценных бумаг;
- основание для внесения записей в реестр;
- полное официальное наименование, место нахождения и телефон регистратора;
- подпись уполномоченного лица и печать регистратора.

Справка об операциях по лицевому счету клиента (за период), выдаваемая держателем реестра (регистратором), должна содержать следующую информацию:

- номер записи в регистрационном журнале;
- дата получения документов;
- дата исполнения операции;
- тип операции;
- основание для внесения записей в реестр;
- количество, государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, вид, категория (тип) ценных бумаг;
- номер лицевого счета, фамилия, имя, отчество (полное наименование) лица, передающего ценные бумаги;
- номер лицевого счета, фамилия, имя, отчество (полное наименование) лица, на лицевой счет которого должны быть зачислены ценные бумаги.
- подпись уполномоченного лица и печать регистратора.

Отчет о совершенной депозитарной операции принимается к рассмотрению при наличии в нем следующей информации:

- номер счета депо, фамилия, имя, отчество (полное наименование) депонента, со счета которого списаны ценные бумаги;
- номер счета депо, фамилия, имя, отчество (полное наименование) депонента, на счет которого зачислены ценные бумаги;
- дата исполнения депозитарной операции;
- наименование эмитента;
- количество, государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, вид, категория (тип) ценных бумаг;
- основание для проведения депозитарной операции;
- наименование депозитария;
- подпись уполномоченного лица и печать депозитария.

Отчет об операциях по счету депо (за период) принимается к рассмотрению при наличии в нем следующей информации:

- номер записи в регистрационном журнале;
- дата исполнения депозитарной операции;

- тип депозитарной операции;
- основание для проведения депозитарной операции;
- наименование эмитента;
- количество, государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, вид, категория (тип) ценных бумаг;
- номер счета депо, фамилия, имя, отчество (полное наименование) депонента, со счета которого списаны ценные бумаги;
- номер счета депо, фамилия, имя, отчество (полное наименование) депонента, на счет которого зачислены ценные бумаги;
- наименование депозитария;
- подпись уполномоченного лица и печать депозитария.

Отчет брокера должен содержать следующую информацию:

- наименование организации (брокера), выдавшей документ;
- дату составления документа и/или отчетный период;
- наименование эмитента ценных бумаг;
- категория (тип) ценных бумаг;
- количество ценных бумаг;
- стоимость ценных бумаг;
- наименование валюты сделки;
- наименование должности и подпись сотрудника организации, уполномоченного на подписание отчета, подпись сотрудника, ответственного за ведение внутреннего учета в организации, печать организации.