

Інформація для клієнтів згідно із Законом України

«Про фінансові послуги та фінансові компанії»

№ з/п	Інформація	Фінансові послуги, що надаються ТОВ «ФІРМА «МОТОР-ДІЛЕР»	
		Депозитарна діяльність	Діяльність з торгівлі фінансовими інструментами та управління портфелем фінансових інструментів
1	Інформація про надавача фінансових послуг: найменування, місцезнаходження;	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІРМА «МОТОР-ДІЛЕР» (далі – Товариство) Україна, 69068, м. Запоріжжя, вул. Омельченка, б. 21	
	контактний номер телефону, адреса електронної пошти;	+38-061-720-48-63 +38-067-614-75-62 info@motor-diler.com.ua	+38-061-720-48-57; +38-061-720-44-42; +38-067-614-75-59 info@motor-diler.com.ua
	адреса, за якою приймаються скарги клієнтів;	Україна, 69068, м. Запоріжжя, вул. Омельченка, б. 21	
	відомості про склад органів управління;	Вищий орган управління - загальні збори учасників Товариства. Одноосібний виконавчий орган – директор Товариства	
	відомості про фінансові показники діяльності та структуру власності;	Фінансові показники діяльності та структура власності Товариства розміщені на сайті https://motor-diler.com.ua в розділі «Розкриття інформації»	
	відомості про державну реєстрацію надавача фінансових послуг;	Дата проведення державної реєстрації – 29.10.1996 Номер запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР – 1 103 120 0000 010211 Місце проведення державної реєстрації – Виконавчий комітет Запорізької міської ради	
	інформація про наявність у надавача фінансових послуг права на надання відповідної фінансової послуги;	Ліцензія серії АЕ № 263301 на право здійснення професійної діяльності на ринках капіталу – депозитарної діяльності депозитарної установи, видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (далі – НКЦПФР) на підставі Рішення НКЦПФР від 10.09.2013 р. № 1771 (строк дії – з 12.10.2013 р., необмежений)	Ліцензії, видані Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку на право здійснення професійної діяльності на ринках капіталу: - ліцензія на професійну діяльність на ринках капіталу з торгівлі фінансовими інструментами, що передбачає брокерську діяльність, Рішення НКЦПФР від 19.04.2016 р. № 449, строк дії – необмежений; - ліцензія на професійну діяльність на ринках капіталу з торгівлі фінансовими інструментами, що передбачає

			<p>субброкерську діяльність, Рішення НКЦПФР від 01.07.2021 р. № 420, строк дії – необмежений;</p> <p>- ліцензія на професійну діяльність на ринках капіталу з торгівлі фінансовими інструментами, що передбачає дилерську діяльність, серія АЕ № 294581, строк дії – з 18.11.2014 р. необмежений, Рішення НКЦПФР від 21.10.2014 р. № 1424;</p> <p>- ліцензія на професійну діяльність на ринках капіталу з торгівлі фінансовими інструментами, що передбачає діяльність з управління портфелем фінансових інструментів, Рішення НКЦПФР від 19.06.2018 р. № 395.</p>
	відомості про включення надавача фінансових послуг до Реєстру фінансових установ	Свідоцтво про включення до державного реєстру фінансових установ, які надають фінансові послуги на ринку цінних паперів, від 18.07.2005 р. № 635, видане Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку	
	контактна інформація про орган, який здійснює державне регулювання діяльності надавача фінансових послуг.	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку Адреса: 01010, вул. Князів Острозьких, 8, корп. 30 Web-сайт: www.nssmc.gov.ua E-mail: office@nssmc.gov.ua , info@nssmc.gov.ua . Телефон «гарячої лінії»: +38-044-280-85-95	
2	Перелік послуг та продуктів, що надаються надавачем фінансових послуг, порядок та умови їх надання	<p>Товариство як Депозитарна установа надає такі послуги:</p> <ul style="list-style-type: none"> - відкриття та обслуговування рахунків у цінних паперах в системі депозитарного обліку; - обслуговування обігу (операцій) на рахунках в цінних паперах (зарахування, списання, переказ, блокування, розблокування); - обслуговування корпоративних операцій; - одержання доходу за цінними паперами, що обліковуються на рахунку власника цінних паперів, з подальшим перерахуванням власнику; - інформаційне обслуговування Депонентів (видача довідок та виписок про стан рахунку в цінних паперах, виписок про операції на рахунку, а також іншої інформації, що пов'язана з веденням рахунку в цінних паперах); 	<p>Товариство як інвестиційна фірма надає послуги з дилерської, брокерської, субброкерської діяльності, діяльності з управління портфелем фінансових інструментів на підставі відповідно укладених з клієнтом договорів.</p> <p>Товариство здійснює такі види операцій на фондовому ринку/ринках капіталу:</p> <ul style="list-style-type: none"> - надає послуги з придбання і продажу фінансових інструментів на організованому ринку/фондовій біржі та поза організованим ринком, а також виконує всі інші види брокерських та дилерських операцій з фінансовими інструментами; - здійснює діяльність від свого імені за винагороду протягом визначеного строку на підставі договору про управління переданими йому фінансовими інструментами та грошовими коштами, призначеними для інвестування в

- надання своїм клієнтам-емітентам та особам, які відповідно до законодавства мають право на скликання загальних зборів акціонерів, послуги з проведення загальних зборів (чергових або позачергових) акціонерів;

- посвідчування довіреності від фізичних осіб-депонентів на право участі та голосування на загальних зборах акціонерного товариства;

- інформаційно-консультативні та довідково-аналітичні послуги щодо кон'юнктури ринку, умов обігу цінних паперів, іншу інформацію, що необхідна Депоненту для реалізації своїх прав та обов'язків.

Депозитарні послуги надаються на підставі укладеного з клієнтом Договору про обслуговування рахунку в цінних паперах /Договору про відкриття рахунку у цінних паперах власників (далі – Договір). Також, Депозитарна установа надає інші послуги у процесі провадження депозитарної діяльності, передбачені законодавством, за окремим договором, яким визначається порядок, умови та вартість їх надання.

У разі, якщо на користь клієнта сплачуються доходи та/або номінал цінних паперів в грошових коштах, такі кошти, отримані Товариством як депозитарною установою від ПАТ «Національний депозитарій України», Національного банку України зараховуються на поточний рахунок клієнта в порядку, передбаченому внутрішніми документами Товариства.

Ці кошти не є доходами Товариства.

З доходів та погашень за державними цінними паперами (ОВДП) податок на доходи фізичних осіб та військовий збір не стягується, але

фінансові інструменти, а також отриманими в процесі цього управління фінансовими інструментами та грошовими коштами, які належать на праві власності установнику управління, в його інтересах або в інтересах визначених ним третіх осіб;

- проводить обмінні операції з фінансовими інструментами;

- здійснює консультаційну діяльність з формування інвестиційних портфельів;

- надає додаткові фінансові послуги, перелік яких розміщений за адресою:

<https://www.nssmc.gov.ua/licensee/?edrpou=24513000#tab-12>.

Порядок нарахування та утримання податків і зборів за рахунок фізичної особи у разі отримання нею інвестиційного прибутку.

Оподаткування інвестиційного прибутку платника податку – фізичної особи регулюється п. 170.2 ст. 170 Податкового кодексу України від 02.12.2010 р. № 2755-VI, зі змінами та доповненнями (далі – ПКУ), відповідно до пп. 170.2.2 якого інвестиційний прибуток розраховується як позитивна різниця між доходом, отриманим платником податку від продажу окремого інвестиційного активу з урахуванням курсової різниці (за наявності), та його вартістю, що визначається із суми документально підтверджених витрат на придбання такого активу.

Податковим агентом платника податку, який здійснює операції з інвестиційними активами з використанням послуг професійного торговця цінними паперами, є такий професійний торговець. Податковий агент під час кожного нарахування платнику інвестиційного прибутку нараховує (утримує) податок у розмірі **18 %** від інвестиційного прибутку та сплачує (перераховує) утриманий податок до бюджету під час кожного нарахування такого доходу, що не звільняє платника податку від подання річної податкової декларації при отриманні ним інвестиційного прибутку.

Військовий збір

Платниками збору є особи, визначені п. 162.1 ст. 162

		<p>обов'язком фізичної особи є декларування зазначених доходів.</p> <p>Оподаткування доходів за корпоративними цінними паперами (дивіденди) відбувається згідно Податкового кодексу України.</p>	<p>ПКУ, а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> - фізичні особи резиденти та нерезиденти України; - податкові агенти. <p>Відповідно до пп. 1.2 пункту 16-1 підрозділу 10 «Інші перехідні положення» розділу XX «Перехідні положення» ПКУ об'єктом оподаткування військовим збором є доходи, визначені ст. 163 ПКУ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - загальний місячний (річний) оподатковуваний дохід; - доходи з джерел їх походження в Україні, які остаточно оподатковуються під час їх нарахування (виплати); - іноземні доходи – доходи (прибуток), отримані з джерел за межами України. <p>Згідно пп. 164.2.9 п. 164.2 ст. 164 ПКУ до загального місячного (річного) оподаткованого доходу платника податку включається інвестиційний прибуток від проведення платником податку операцій з цінними паперами, деривативами та корпоративними правами, випущеними в інших, ніж цінні папері, формах, крім доходу від операцій, зазначених у пп. 165.1.40 і 165.1.52 п. 165.1 ст. 165 ПКУ.</p> <p>Нарахування, утримання та сплата (перерахування) військового збору до бюджету здійснюється Товариством як податковим агентом у порядку, встановленому ст. 168 ПКУ, за ставкою 1,5 % від бази оподаткування, визначеної пп. 1.2 п. 16-1.</p> <p>З інвестиційного доходу з ОВДП податок на доходи фізичних осіб та військовий збір не стягується.</p> <p>Нормативні документи, що регулюють оподаткування операцій з цінними паперами:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Податковий кодекс України від 02.12.2010 р. № 2755-VI; - Методика визначення інвестиційного прибутку професійним торговцем цінними паперами при виконанні функцій податкового агента, затверджена наказом Міністерства фінансів України 22.11.2011 р. № 1484; - Наказ Міністерства фінансів України від 02.10.2015 р. № 859 «Про затвердження форми податкової декларації
--	--	--	--

			про майновий стан і доходи та Інструкції щодо заповнення податкової декларації про майновий стан і доходи».
3	Вартість, ціна/тарифи в залежності від виду фінансової послуги, що надається Товариством	<p>Перелік депозитарних послуг та їх вартість, які надаються Товариством за Договором фізичним особам: https://motor-diler.com.ua/wp-content/uploads/2021/11/25-Тарифи.pdf</p> <p>Тарифи на депозитарні послуги та їх вартість, які надаються Товариством юридичним особам, в тому числі емітентам, регламентуються відповідним Договором.</p>	Розмір, порядок нарахування та сплати винагороди за надання фінансових послуг зазначається у відповідному договорі з клієнтом на підставі тарифів Товариства, які чинні на день подання клієнтом замовлення.
4	Механізм захисту прав споживачів та порядок позасудового розгляду скарг споживачів	<p>Механізм захисту прав споживачів передбачений Законом України від 12.05.1991 р. № 1023-ХІІ «Про захист прав споживачів».</p> <p>Спірні питання, що виникають у процесі надання фінансових послуг, врегульовуються в досудовому порядку, в тому числі шляхом переговорів. Якщо таке врегулювання виявиться неможливим, спори підлягають врегулюванню судом на території України згідно законодавства України.</p>	