

Перечень вопросов тестирования - блок «Самооценка»

Данная форма блока предусмотрена для финансовых инструментов, указанных в приложениях № № 5, 7 – 19.

№	Вопросы	Варианты ответов
1.	Обладаете ли Вы знаниями о финансовом инструменте? (возможно несколько вариантов ответа)	(а) не имею конкретных знаний об инструменте;
		(б) знаю, поскольку изучал <1>;
		(в) знаю, потому что работал/заключал сделки с данным инструментом <2>;
		(г) знаю, потому что получил профессиональную консультацию <3>.
2.	Как долго (в совокупности) Вы осуществляете сделки с этим инструментом? (возможен один вариант ответа)	(а) до настоящего времени сделок не было <4>.
		(б) не более 1 года.
		(в) 1 год и более.
3.	Сколько сделок с этим инструментом Вы заключили за последний год <4>? (возможен один вариант ответа)	(а) за последний год сделок не было.
		(б) менее 10 сделок.
		(в) 10 или более сделок.

Примечание:

<1> Знания, полученные в школе, в высшем учебном заведении, на курсах, самообразование и т.д.

<2> Опыт работы в российской и (или) иностранной организации, которая совершала операции (работала) с данным видом финансового инструмента, а также в рамках индивидуального предпринимательства (иных форм организации деятельности), в том числе в профессиональном

участнике рынка ценных бумаг, и (или) опыт совершения операций с данным видом финансового инструмента в собственных интересах (интересах третьих лиц), в том числе с участием профессионального участника рынка ценных бумаг. При этом имеется в виду любой финансовый инструмент, относящийся к данному виду (данной группе) тестируемых финансовых инструментов.

<3> Консультация инвестиционного советника, консультация сотрудника профессионального участника рынка ценных бумаг, кредитной организации, в том числе в ходе предложения финансового инструмента.

<4> В случае выбора ответа «а» на вопрос № 2 на данный вопрос (вопрос № 3) можно не отвечать.

Приложение № 2

Перечень вопросов тестирования - блок «Самооценка»

Данная форма блока предусмотрена для необеспеченных сделок (Приложение № 4).

№	Вопросы	Варианты ответов
1.	Обладаете ли Вы знаниями о необеспеченных сделках? (возможно несколько вариантов ответа)	(а) не имею конкретных знаний о необеспеченных сделках;
		(б) знаю, поскольку изучал <1>;
		(в) знаю, потому что имею опыт работы с такими сделками/заключения таких сделок <2>;
		(г) знаю, потому что получил профессиональную консультацию <3>.
2.	Как долго (в совокупности) Вы совершаете необеспеченные сделки? (возможен один вариант ответа)	(а) до настоящего времени необеспеченных сделок не было <4>.
		(б) не более 1 года.
		(в) 1 год и более.
3.	Сколько необеспеченных сделок Вы заключили за последний год <4>?	(а) за последний год таких сделок не было.
		(б) менее 10 сделок.

	(возможен один вариант ответа)	(в) 10 или более сделок.
--	--------------------------------	--------------------------

Примечание:

<1> Знания, полученные в школе, в высшем учебном заведении, на курсах, самообразование и т.д.

<2> Опыт работы в российской и (или) иностранной организации, которая совершала операции (работала) с необеспеченными сделками, а также в рамках индивидуального предпринимательства (иных форм организации деятельности), в том числе в профессиональном участнике рынка ценных бумаг, и (или) опыт заключения таких сделок в собственных интересах (интересах третьих лиц), в том числе с участием профессионального участника рынка ценных бумаг.

<3> Консультация инвестиционного советника, консультация сотрудника профессионального участника рынка ценных бумаг, кредитной организации, в том числе в ходе предложения заключить необеспеченную сделку.

<4> В случае выбора ответа «а» на вопрос № 2 на данный вопрос (вопрос № 3) можно не отвечать.

Приложение № 3

Перечень вопросов тестирования - блок «Самооценка»

Данная форма блока предусмотрена для договоров репо (Приложение № 6).

№	Вопросы	Варианты ответов
1.	Обладаете ли Вы знаниями о договорах репо? (возможно несколько вариантов ответа)	(а) не имею конкретных знаний о договорах репо;
		(б) знаю, поскольку изучал <1>;
		(в) знаю, потому что работал с договорами репо/заключал договоры репо <2>;
		(г) знаю, потому что получил профессиональную консультацию <3>.

2.	Как долго (в совокупности) Вы заключаете договоры репо? (возможен один вариант ответа)	(а) до настоящего времени договоров репо не заключал <4>.
		(б) не более 1 года.
		(в) 1 год и более.
3.	Сколько договоров репо Вы заключили за последний год <4>? (возможен один вариант ответа)	(а) за последний год договоров репо не заключал.
		(б) менее 10 сделок.
		(в) 10 или более сделок.

Примечание:

<1> Знания, полученные в школе, в высшем учебном заведении, на курсах, самообразование и т.д.

<2> Опыт работы в российской и (или) иностранной организации, которая заключала договоры репо (работала с договорами репо), а также в рамках индивидуального предпринимательства (иных форм организации деятельности), в том числе в профессиональном участнике рынка ценных бумаг, и (или) опыт заключения договоров репо в собственных интересах (интересах третьих лиц), в том числе с участием профессионального участника рынка ценных бумаг.

<3> Консультация инвестиционного советника, консультация сотрудника профессионального участника рынка ценных бумаг, кредитной организации, в том числе в ходе предложения заключить договор репо.

<4> В случае выбора ответа «а» на вопрос № 2 на данный вопрос (вопрос № 3) можно не отвечать.

Приложение № 4

Перечень
вопросов тестирования - блок «Знания»
для необеспеченных сделок

№	Вопросы
1	Маржинальная торговля - это: (вопрос 1 категории сложности)
2	С какой целью брокер использует ставки риска в связи с маржинальными/необеспеченными сделками? (вопрос 1 категории сложности)
3	Может ли взиматься плата за использование средств, предоставленных брокером при маржинальной торговле? (вопрос 2 категории сложности)
4	Если Вы при инвестировании совершаете маржинальные/необеспеченные сделки, как правило, размер возможных убытков: (вопрос 2 категории сложности)
5	При покупке ценных бумаг Вы использовали 50% собственных и 50% заемных средств от брокера. Через некоторое время Вы продали ценные бумаги на 5% дороже. Какой Ваш финансовый результат (без учета налогов)? (вопрос 2 категории сложности)
6	Выберите верное утверждение в отношении возможных убытков при торговле с использованием необеспеченных/маржинальных сделок. (вопрос 2 категории сложности)
7	Укажите верное утверждение в отношении маржинального займа. (вопрос 2 категории сложности)
8	Вы являетесь неквалифицированным инвестором и совершаете сделки с использованием заемных средств. Выберите верное утверждение. (вопрос 2 категории сложности)
9	В каком случае брокер может принудительно закрыть позицию клиента при наличии ранее заключенных маржинальных/необеспеченных сделок? (вопрос 3 категории сложности)
10	Стоимость Вашего портфеля стала ниже величины минимальной маржи. Выберите верное утверждение. (вопрос 3 категории сложности)
11	Стоимость Вашего портфеля стала ниже величины начальной маржи. Выберите

	верное утверждение. (вопрос 3 категории сложности)
--	---

Приложение № 5

Перечень
вопросов тестирования - блок «Знания»
для договоров, являющихся производными финансовыми
инструментами и не предназначенных
для квалифицированных инвесторов

№	Вопросы
1	Если Вы купили опцион на покупку акций, Вы ... (вопрос 1 категории сложности)
2	Если Вы продали поставочный опцион на покупку акций, Вы ... (вопрос 1 категории сложности)
3	Выберите верное утверждение относительно фьючерсного контракта. (вопрос 1 категории сложности)
4	Вы продали опцион на покупку акций. Ваши потенциальные убытки: (вопрос 2 категории сложности)
5	Вы получили убыток от инвестиций на срочном рынке. Возместят ли Вам ваши убытки? (вопрос 2 категории сложности)
6	Вы купили опцион на продажу акций. Ваши потенциальные убытки (без учета уплачиваемых комиссий) ... (вопрос 2 категории сложности)
7	Вы заключили внебиржевой договор, являющийся производным финансовым инструментом. Выберите верное утверждение. (вопрос 2 категории сложности)
8	Вы - сторона договора, являющегося производным финансовым инструментом (далее - ПФИ).

	Базовый актив такого ПФИ - обыкновенные акции компании Х. В течение срока действия ПФИ в целях получения дивидендов составлен реестр владельцев указанных акций. Укажите верное утверждение в отношении передачи Вам дохода от эмитента по таким акциям. (вопрос 2 категории сложности)
9	Что из перечисленного не может влиять на финансовый результат форвардного контракта? (вопрос 2 категории сложности)
10	Вы имеете один фьючерсный контракт на акции. Цена акций резко упала. В данном случае события могут развиваться следующим образом: (вопрос 3 категории сложности)
11	Вы получили информацию от брокера о необходимости доведения средств или закрытия позиции, поскольку Ваших активов недостаточно для поддержания позиций на срочном рынке. Выберите верное утверждение. (вопрос 3 категории сложности)

Приложение № 6

Перечень
вопросов тестирования - блок «Знания» для договоров репо,
требующих проведения тестирования

№	Вопросы
1	Если Вы продали ценную бумагу по первой части договора репо, по второй части такого договора репо Вы: (вопрос 1 категории сложности)
2	Если по первой части договора репо Вы купили ценную бумагу, по второй части договора репо Вы: (вопрос 1 категории сложности)
3	Если Вы продали ценную бумагу по первой части договора репо, это означает, что Вы ...

	(вопрос 1 категории сложности)
4	Переоценка по договору репо ... (вопрос 2 категории сложности)
5	Вы являетесь покупателем по первой части договора репо. По ценным бумагам, которые Вы получили по договору репо, осуществлена выплата денежных средств или передано иное имущество, в том числе в виде дивидендов или процентов (доход). В каком случае Вы обязаны передать сумму такого дохода продавцу по договору репо? (вопрос 2 категории сложности)
6	Если Вы являетесь продавцом по договору репо, требование о перечислении маржинального взноса может Вам поступить: (вопрос 2 категории сложности)
7	Если Вы продали по первой части договора репо ценные бумаги, а покупатель по договору репо фактически получил доход (дивиденды или купон), то: (вопрос 2 категории сложности)
8	Что из перечисленного не может быть передано по договору репо? (вопрос 2 категории сложности)
9	Если Вы являетесь покупателем по первой части договора репо, требование о перечислении маржинального взноса в рамках этого договора может Вам поступить: (вопрос 2 категории сложности)
10	Продавец передал в собственность покупателя ценные бумаги по договору репо (в случае отсутствия в договоре оговорки о возможности возврата иного количества ценных бумаг). Риск невозврата ценных бумаг, переданных по первой части договора репо, для продавца может реализоваться: (вопрос 3 категории сложности)
11	Покупатель по договору репо передал продавцу по договору репо денежные средства. Риск невозврата денежных средств, переданных по первой части договора репо, для покупателя может реализоваться: (вопрос 3 категории сложности)

Перечень
вопросов тестирования - блок «Знания» для сделок
по приобретению структурных облигаций, не предназначенных
для квалифицированных инвесторов

№	Вопросы
1	Выберите верное утверждение в отношении структурных облигаций. (вопрос 1 категории сложности)
2	Является ли облигация, по которой выплата всей номинальной стоимости осуществляется при ее погашении, а сумма дохода зависит от изменения цены драгоценного металла, структурной облигацией? (вопрос 1 категории сложности)
3	Что из перечисленного отличает инвестиции в структурную облигацию от инвестиций в ОФЗ? (вопрос 1 категории сложности)
4	Может ли инвестор по структурной облигации при ее погашении получить выплату меньше ее номинальной стоимости? (вопрос 2 категории сложности)
5	Что из перечисленного, как правило, не является риском по структурной облигации? (вопрос 2 категории сложности)
6	Может ли изменяться порядок выплаты при погашении структурных облигаций по решению эмитента или по указанию их владельца после размещения таких облигаций? (вопрос 2 категории сложности)
7	Если инвестор принимает решение продать принадлежащие ему структурные облигации, как быстро он может это сделать? (вопрос 2 категории сложности)
8	Вы собираетесь приобрести структурную облигацию. Является ли историческая динамика цены акций компании А, от которой зависит

	выплата купонов по такой облигации, достоверным индикатором гарантии выплаты купонов по этой облигации в будущем? (вопрос 2 категории сложности)
9	Выберите верное утверждение в отношении номинальной стоимости структурной облигации. Получение инвестором полной номинальной стоимости структурной облигации ... (вопрос 2 категории сложности)
10	Вы приобрели бескупонную структурную облигацию. Выплата номинальной стоимости при погашении такой облигации зависит от цены акций компании А. Защита капитала (возврат номинальной стоимости) по структурной облигации составляет 80% в случае падения цены на акции компании А более, чем на 10% от первоначальной цены. Какой объем выплаты относительно номинала структурной облигации Вы ожидаете получить в случае снижения цены акций компании А на дату погашения структурной облигации более, чем на 10% от их первоначальной цены? (вопрос 3 категории сложности)
11	Что из перечисленного верно в отношении дополнительного дохода (дохода, не начисляемого по фиксированной процентной ставке и выплата которого зависит от выполнения определенного условия) по структурным облигациям? (вопрос 3 категории сложности)

Приложение № 8

Перечень
 вопросов тестирования - блок «Знания»
 для сделок по приобретению инвестиционных паев закрытых
 паевых инвестиционных фондов, не предназначенных
 для квалифицированных инвесторов, требующих
 проведения тестирования

№	Вопросы
1	Инвестиционный пай - это ... (вопрос 1 категории сложности)

2	Допускается ли изменение типа паевого инвестиционного фонда с закрытого на интервальный или на открытый? (вопрос 1 категории сложности)
3	Вы планируете приобрести паи закрытого паевого инвестиционного фонда. Можете ли вы получить от управляющей компании информацию об основных результатах инвестирования в сравнении с актуальной инфляцией? (вопрос 1 категории сложности)
4	Каким образом выплата промежуточного дохода по инвестиционным паям закрытого паевого инвестиционного фонда влияет на расчетную стоимость пая? Расчетная стоимость пая, как правило (при прочих равных условиях): (вопрос 2 категории сложности)
5	Если инвестор принимает решение продать принадлежащие ему паи закрытого паевого инвестиционного фонда, как быстро он может осуществить продажу? (вопрос 2 категории сложности)
6	Расчетная стоимость инвестиционного пая определяется: (вопрос 2 категории сложности)
7	Если инвестор принимает решение продать принадлежащие ему паи закрытого паевого инвестиционного фонда, по какой цене он может осуществить продажу? (вопрос 2 категории сложности)
8	Вправе ли владелец паев закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости рассчитывать на безусловное получение дохода в виде рентных платежей от сдачи недвижимости в аренду? (вопрос 2 категории сложности)
9	Какие виды объектов в соответствии с законодательством не могут включаться в состав активов закрытых паевых инвестиционных фондов, не предназначенных для квалифицированных инвесторов? (вопрос 2 категории сложности)
10	Допускается ли вторичное обращение паев закрытого паевого инвестиционного фонда? (вопрос 3 категории сложности)
11	В каком случае инвестор вправе продать принадлежащие ему инвестиционные паи закрытого паевого инвестиционного фонда на бирже до погашения?

	(вопрос 3 категории сложности)
--	--------------------------------

Приложение № 9

Перечень
вопросов тестирования - блок «Знания»
для сделок по приобретению облигаций российских эмитентов,
соответствующих условиям, предусмотренным абзацами первым
и вторым подпункта 2 пункта 2 статьи 3.1 Федерального
закона № 39-ФЗ, но не соответствующих условиям
абзаца третьего указанного подпункта

№	Вопросы
1	Кредитный рейтинг облигаций - это ... (вопрос 1 категории сложности)
2	Какой вывод можно сделать, если облигациям российского эмитента не присвоили рейтинг? (вопрос 1 категории сложности)
3	Если инвестор принимает решение продать принадлежащие ему низколиквидные облигации, как быстро он может это сделать? (вопрос 2 категории сложности)
4	Пожалуйста, выберите правильный ответ из следующих утверждений. (вопрос 2 категории сложности)
5	Выберите верное утверждение в отношении рыночного риска по облигациям с рейтингом и облигациям без рейтинга. (вопрос 2 категории сложности)
6	К кредитному риску можно отнести: (вопрос 2 категории сложности)
7	Вы купили на бирже облигацию, которой, как и ее эмитенту, не присвоен рейтинг ни одним из российских рейтинговых агентств. Выберите верное утверждение. (вопрос 2 категории сложности)

8	Эмитенту облигаций российским рейтинговым агентством присвоен рейтинг BB+. Выберите верное утверждение в отношении облигаций такого эмитента. (вопрос 2 категории сложности)
9	Отсутствие кредитного рейтинга выпуска для любого выпуска облигаций означает: (вопрос 3 категории сложности)
10	Выберите верное утверждение в отношении облигации без рейтинга. (вопрос 3 категории сложности)
11	Вы купили на бирже облигацию российского эмитента с рейтингом B+, присвоенным российским рейтинговым агентством. Доходность к погашению на момент приобретения облигации равна 14% годовых. Ваша доходность от инвестиции в данную облигацию (без учета налогов и комиссий брокера и инфраструктуры) ... (вопрос 3 категории сложности)

Приложение № 10

Перечень
вопросов тестирования - блок «Знания»
для сделок по приобретению облигаций иностранных эмитентов,
соответствующих условиям, предусмотренным абзацами первым
и вторым подпункта 3 пункта 2 статьи 3.1 Федерального
закона № 39-ФЗ, но не соответствующих условиям
абзаца третьего указанного подпункта

№	Вопросы
1	Кредитный рейтинг компании, обеспечивающей (осуществляющей) исполнение обязательств (выплаты) по облигациям - это ... (вопрос 1 категории сложности)
2	Какой вывод можно сделать, если облигациям иностранного эмитента не присвоили рейтинг? (вопрос 1 категории сложности)
3	Если инвестор принимает решение продать принадлежащие ему низколиквидные

	облигации, как быстро он может это сделать? (вопрос 2 категории сложности)
4	Пожалуйста, выберите правильный ответ из следующих утверждений. (вопрос 2 категории сложности)
5	Выберите верное утверждение. (вопрос 2 категории сложности)
6	Выберите верное утверждение в отношении ликвидности облигаций иностранных эмитентов. (вопрос 2 категории сложности)
7	Вы купили на бирже облигацию иностранного эмитента. Исполнение обязательств по ней обеспечивается за счет компании, которой не присвоен рейтинг ни одним из рейтинговых агентств. Выберите верное утверждение в отношении такой облигации. (вопрос 2 категории сложности)
8	Компании, обеспечивающей исполнение обязательств по облигациям иностранного эмитента, российским рейтинговым агентством присвоен рейтинг BB+. Выберите верное утверждение в отношении таких облигаций. (вопрос 2 категории сложности)
9	В случае, если Вы купили иностранную облигацию за 100 долларов США и продали ее через год за 110 долларов США, при этом курс доллара США за указанный год вырос с 50 до 75 рублей, Ваш налогооблагаемый доход в России составит: (вопрос 3 категории сложности)
10	Вы купили иностранную облигацию за имеющиеся у Вас \$100 на бирже в 13 часов. Курс доллара США составил: - биржевой на 13 часов валютных торгов дня покупки облигации 77,20 рублей; - биржевой на момент закрытия валютных торгов предыдущего дня (дню покупки) 77,05 рублей; - биржевой на момент закрытия валютных торгов дня покупки 77,10; - Банка России на день покупки 77 рублей. Через год Вы продали эту облигацию на бирже в 14 часов за \$106. Курс доллара США составил: - биржевой на 14 часов валютных торгов дня продажи облигации 71,30 рублей; - биржевой на момент закрытия валютных торгов предыдущего дня (дню продажи) 71 рубль;

	- биржевой на момент закрытия валютных торгов дня продажи 70,70 рублей; - Банка России на день продажи 71 рубль. Какой финансовый результат Вы получили в долларах и рублях? (вопрос 3 категории сложности)
11	Вы купили на бирже облигацию иностранного эмитента. Компания, обеспечивающая исполнение обязательств по этой облигации, имеет рейтинг В+ (присвоен российским рейтинговым агентством). Доходность к погашению на момент приобретения облигации равна 14% годовых. Ваша доходность от инвестиции в данную облигацию (без учета налогов и комиссий брокера и инфраструктуры) ... (вопрос 3 категории сложности)

Приложение № 11

Перечень вопросов тестирования - блок «Знания» для сделок по приобретению облигаций со структурным доходом

№	Вопросы
1	Можно ли в дату приобретения облигации, величина и (или) факт выплаты купонного дохода по которым зависит от изменения стоимости какого-либо актива (изменения значения какого-либо показателя) или наступления иного обстоятельства (облигаций со структурным доходом), точно рассчитать общий размер купонного дохода по такой облигации, который будет выплачен ее эмитентом? (вопрос 1 категории сложности)
2	Кем и в какой момент устанавливается порядок определения сумм выплат по облигации со структурным доходом? (вопрос 1 категории сложности)
3	Выберите верное утверждение относительно инвестиций в облигации со структурным доходом. (вопрос 1 категории сложности)
4	Что из перечисленного не является риском по облигации со структурным доходом? (вопрос 2 категории сложности)

5	Возможно ли точно определить, как повлияет изменение рыночной стоимости активов и (или) значений финансовых показателей, от которых зависит размер купонного дохода по облигации со структурным доходом, на цену продажи такой облигации инвестором на вторичном рынке? (вопрос 2 категории сложности)
6	Выберите правильное утверждение. Размер дохода инвестора по облигациям со структурным доходом... (вопрос 2 категории сложности)
7	Облигации со структурным доходом гарантируют их владельцам выплату ... (вопрос 2 категории сложности)
8	Вы приобрели облигацию со структурным доходом в ходе размещения и владели ею до погашения. При погашении облигации Вы ... (вопрос 2 категории сложности)
9	Выберите верное утверждение в отношении облигации со структурным доходом, которая размещается по 105% от ее номинала. (вопрос 2 категории сложности)
10	Выберите верное утверждение относительно рыночной стоимости облигации со структурным доходом, который зависит от цены определенной акции. (вопрос 3 категории сложности)
11	Вы приобрели облигацию со структурным доходом, по которой предусмотрен доход по фиксированной ставке купона и купонный доход (не является фиксированным). Купонный доход по такой облигации зависит от цены акции компании А и выплачивается при погашении облигации при условии, что цена акции компании А на дату наблюдения выше первоначальной цены. Цена акции на дату наблюдения оказалась ниже первоначальной цены на 1%. При этом на дату выплаты купонного дохода цена акции была выше первоначальной цены на 5%. Что будет выплачено при погашении облигации? (вопрос 3 категории сложности)

Перечень
вопросов тестирования - блок «Знания»
для сделок по приобретению акций российских эмитентов,
которые допущены к обращению на организованных торгах,
но не включены в котировальные списки биржи, а также сделки
по приобретению акций российских эмитентов, не допущенных
к обращению на организованных торгах

№	Вопросы
1	Вы получили убытки от совершения сделок с акциями. Возместят ли Вам Ваши убытки? (вопрос 1 категории сложности)
2	Выберите риски, которые могут возникнуть при инвестировании в акции, не включенные в котировальные списки. (вопрос 1 категории сложности)
3	Акции компании А включены в котировальный список биржи, акции компании Б не включены в данный список. Выберите верное утверждение. (вопрос 1 категории сложности)
4	Если инвестор принимает решение продать принадлежащую ему акцию, как быстро он может это сделать? (вопрос 2 категории сложности)
5	Выберите признаки, отличающие акции, не включенные в котировальные списки, от акций, включенных в котировальные списки. (вопрос 2 категории сложности)
6	Отличительной особенностью акций, вошедших в некотировальную часть списка ценных бумаг, является ... (вопрос 2 категории сложности)
7	Выберите верное утверждение в отношении стоимости акций российских эмитентов: (вопрос 2 категории сложности)
8	Акции компании А не включены в котировальный список биржи, но обращаются на

	ней. Брокер по Вашему поручению приобрел эти акции на внебиржевом рынке. Выберите верное утверждение. (вопрос 2 категории сложности)
9	Акции компании X включены в котировальный список биржи, акции компании Y не включены в данный список. Выберите верное утверждение в отношении дохода по акциям. (вопрос 2 категории сложности)
10	Выберите верное утверждение. (вопрос 3 категории сложности)
11	Выберите верное утверждение в отношении требований, предъявляемых биржей к компаниям, чьи акции торгуются на бирже. Требования, предъявляемые к таким компаниям... (вопрос 3 категории сложности)

Приложение № 13

Перечень
вопросов тестирования - блок «Знания» для сделок
по приобретению не включенных в котировальные списки биржи
акций иностранных эмитентов или ценных бумаг другого
иностранного эмитента, удостоверяющих права в отношении
таких акций, при условии, что указанные акции не входят
в расчет ни одного из индексов, перечень которых
установлен Советом директоров Банка России

№	Вопросы
1	Ликвидность акции характеризует: (вопрос 1 категории сложности)
2	Кто в Российской Федерации является налоговым агентом при осуществлении операций по покупке/продаже иностранных акций? (вопрос 1 категории сложности)
3	Выберите верное утверждение относительно приобретения акций иностранных

	эмитентов. (вопрос 1 категории сложности)
4	Что из перечисленного не является риском по приобретению акций иностранных эмитентов? (вопрос 2 категории сложности)
5	В фондовый индекс, рассчитываемый биржей, включаются: (вопрос 2 категории сложности)
6	В случае выплаты дивидендов по акциям иностранных эмитентов кто обязан предоставить сведения в Федеральную налоговую службу Российской Федерации? (вопрос 2 категории сложности)
7	Выберите верное утверждение в отношении акций иностранного эмитента. (вопрос 2 категории сложности)
8	Если инвестор принимает решение продать принадлежащие ему акции иностранного эмитента, как быстро он может это сделать? (вопрос 2 категории сложности)
9	Выберите риски, которые могут возникнуть при инвестировании в акции иностранных эмитентов. (вопрос 2 категории сложности)
10	В случае, если Вы купили иностранную акцию за 100 долларов США и продали ее через год за 110 долларов США, при этом курс доллара США за указанный год вырос с 50 до 75 рублей, Ваш налогооблагаемый доход в России составит: (вопрос 3 категории сложности)
11	К требованиям по включению иностранных акций в фондовый индекс могут относиться требования в отношении: (вопрос 3 категории сложности)

Приложение № 14

Перечень
вопросов тестирования - блок «Знания»
для сделок по приобретению паев/акций ETF, не включенных
в котировальные списки биржи и допущенных к организованным

торгам при наличии договора организатора торговли с лицом, обязанным по ним, доходность по которым в соответствии с их проспектом (правилами) определяется индексом, не входящим в перечень, установленный Советом директоров Банка России, или иным показателем, а также при условии предоставления информации о налоговой ставке и порядке уплаты налогов в отношении доходов по таким ценным бумагам в соответствии с подпунктом 7 пункта 2 статьи 3.1 Федерального закона № 39-ФЗ

№	Вопросы
1	Выберите правильное утверждение в отношении паев/акций ETF на индекс акций. (вопрос 1 категории сложности)
2	Чем отличается ETF на индекс, состоящий из акций эмитентов сельскохозяйственной отрасли Бразилии (далее - индекс с/х компаний Бразилии), от ETF на индекс S&P 500? (вопрос 1 категории сложности)
3	Выберите правильное утверждение в отношении паев/акций ETF на индекс иностранных корпоративных облигаций. (вопрос 1 категории сложности)
4	Как устроен механизм формирования цены паев/акций ETF? (вопрос 2 категории сложности)
5	Что из перечисленного не является риском, связанным с вложениями российских инвесторов в паи/акции ETF? (вопрос 2 категории сложности)
6	На каком принципе основан фонд ETF на индекс акций широкого рынка (например, S&P 500)? (вопрос 2 категории сложности)
7	Паи/акции ETF были допущены к торгам на российской бирже по заключенному договору с лицом, обязанным по ним. Выберите верное утверждение. (вопрос 2 категории сложности)
8	Укажите риски, которые не могут возникнуть при инвестировании в паи/акции ETF. (вопрос 2 категории сложности)

9	В какой срок Вы сможете продать пай/акции ETF, допущенные к торгам по договору с лицом, обязанным по таким ценным бумагам? (вопрос 2 категории сложности)
10	В случае, если Вы купили пай/акцию ETF за 100 долларов США и продали его/ее через год за 120 долларов США, при этом курс доллара США за указанный год вырос с 50 до 75 рублей, Ваш налогооблагаемый доход в России составит: (вопрос 3 категории сложности)
11	Как влияет курс рубль/доллар на размер Вашего налогооблагаемого дохода в случае, если Вы купили пай/акцию ETF на американские акции, при условии, что стоимость пая/акции ETF в долларах осталась неизменной, а рубль обесценился за время владения этой ценной бумагой? (вопрос 3 категории сложности)

Приложение № 15

Перечень
вопросов тестирования - блок «Знания»
для сделок по приобретению паев/акций ETF, не включенных
в котировальные списки биржи и допущенных к организованным
торгам при отсутствии договора организатора торговли
с лицом, обязанным по ним, и при условии предоставления
информации о налоговой ставке и порядке уплаты
налогов в отношении доходов по таким ценным бумагам
в соответствии с подпунктом 7 пункта 2 статьи 3.1
Федерального закона № 39-ФЗ

№	Вопросы
1	Выберите правильное утверждение в отношении ETF на индекс акций. (вопрос 1 категории сложности)
2	Как устроен механизм формирования цены на пай/акции ETF? (вопрос 1 категории сложности)
3	Выберите правильное утверждение в отношении паев/акций ETF на индекс иностранных корпоративных облигаций.

	(вопрос 1 категории сложности)
4	Что из перечисленного не является риском, напрямую связанным с вложениями российских инвесторов в паи/акции ETF на иностранный фондовый индекс? (вопрос 2 категории сложности)
5	Паи/акции ETF были допущены к торгам на российской бирже без заключения договора с лицом, обязанным по ним. Выберите верное утверждение. (вопрос 2 категории сложности)
6	Российская биржа допустила паи/акции ETF без заключения договора с лицом, обязанным по ним. На основном иностранном биржевом рынке праздничный день, поэтому торги данными ценными бумагами не проводятся. Выберите верное утверждение. (вопрос 2 категории сложности)
7	На каком принципе основан фонд ETF на индекс акций широкого рынка (например, S&P 500)? (вопрос 2 категории сложности)
8	Укажите риски, которые могут возникнуть при инвестировании в паи/акции ETF. (вопрос 2 категории сложности)
9	В какой срок Вы сможете продать паи/акции ETF, допущенные к торгам без договора с лицом, обязанным по таким ценным бумагам? (вопрос 2 категории сложности)
10	Российская биржа осуществила делистинг паев/акций ETF, которые ранее были допущены к торгам без договора с лицом, обязанным по таким ценным бумагам. Кто должен обеспечить выкуп этих паев/акций ETF у инвесторов? (вопрос 3 категории сложности)
11	В случае, если Вы купили пай/акцию ETF за 100 долларов США и продали его/ее через год за 120 долларов США, при этом курс доллара США за указанный год вырос с 50 до 75 рублей, Ваш налогооблагаемый доход в России составит: (вопрос 3 категории сложности)

Перечень
вопросов тестирования - блок «Знания» для сделок
по приобретению облигаций российских или иностранных
эмитентов, конвертируемых в иные ценные бумаги

№	Вопросы
1	Что означает коэффициент конвертации в условиях выпуска конвертируемых облигаций? (вопрос 1 категории сложности)
2	Какие риски несет инвестор при приобретении конвертируемых облигаций: 1) риск банкротства или неплатежеспособности эмитента; 2) риск убытков вследствие снижения рыночной стоимости ценных бумаг, в которые конвертируются облигации, на дату погашения конвертируемых облигаций; 3) риск снижения рыночной стоимости конвертируемой облигации в результате снижения котировок акций и иных аналогичных ценных бумаг эмитента; 4) риск принудительной конвертации облигаций по решению эмитента в соответствии с условиями выпуска конвертируемых облигаций. (вопрос 1 категории сложности)
3	Цена конвертации конвертируемых в акции облигаций определяет: (вопрос 1 категории сложности)
4	Если инвестор принимает решения продать принадлежащую ему конвертируемую облигацию. Как быстро он сможет это сделать? (вопрос 2 категории сложности)
5	Вы получили убыток от конвертации облигации в иные ценные бумаги эмитента, так как рыночная стоимость данных ценных бумаг на дату конвертации существенно снизилась. Возместят ли Вам ваши убытки? (вопрос 2 категории сложности)
6	Выберите верное утверждение в отношении конвертируемых облигаций. (вопрос 2 категории сложности)
7	Является ли верным следующее утверждение: Эмитент облигаций при наступлении определенных условий, перечисленных в

	условиях выпуска конвертируемых облигаций, вправе осуществить принудительную конвертацию облигаций ранее даты погашения облигаций с возмещением инвестору понесенных им убытков. (вопрос 2 категории сложности)
8	Определите коэффициент конвертации облигаций компании X номиналом 1000 рублей в обыкновенные акции этой же компании (ставка купона 7,5% с выплатой купона четыре раза в год, цена конвертации 50 рублей). Текущая рыночная стоимость облигации составляет 500 рублей. (вопрос 2 категории сложности)
9	Вы приобрели двухлетнюю конвертируемую облигацию номинальной стоимостью 1000 рублей с условием ее обмена на 10 акций эмитента по цене 100 рублей за одну акцию в дату конвертации. Какую сумму прибыли или убытка получит инвестор в результате совершения операции по конвертации, если на дату конвертации рыночная цена акций эмитента составит 50 рублей за акцию. (вопрос 3 категории сложности)
10	Получает ли инвестор за время владения конвертируемыми облигациями дивиденды или иные выплаты, которые эмитент выплачивает по ценным бумагам, в которые могут быть конвертированы облигации? (вопрос 3 категории сложности)
11	Вы приобрели пятилетнюю конвертируемую облигацию номинальной стоимостью 1000 рублей с условием ее обмена на 30 акций эмитента по цене 200 рублей за одну акцию в дату конвертации. Какую сумму прибыли или убытка получит инвестор в результате конвертации, если на дату конвертации рыночная цена акций эмитента составляет 300 рублей за акцию? (вопрос 3 категории сложности)

Приложение № 17

Перечень
вопросов тестирования - блок «Знания»
для сделок по приобретению облигаций российских эмитентов,
соответствующих условиям, предусмотренным абзацами первым
и третьим подпункта 2 пункта 2 статьи 3.1 Федерального
закона № 39-ФЗ, но не соответствующих условиям

абзаца второго указанного подпункта

№	Вопросы
1	Соглашение об избежании двойного налогообложения - это... (вопрос 1 категории сложности)
2	Компании, выпустившие облигации, различаются по уровню кредитного рейтинга. Расположите показатели кредитного рейтинга эмитента в порядке его убывания: (вопрос 1 категории сложности)
3	Компании, выпустившие облигации, различаются по уровню кредитного рейтинга. Расположите показатели кредитного рейтинга эмитента в порядке его возрастания. (вопрос 1 категории сложности)
4	Пожалуйста, выберите правильное утверждение в отношении облигаций, выпущенных российским эмитентом по иностранному праву. (вопрос 2 категории сложности)
5	Эмитент облигаций объявил обратный выкуп части выпуска, не предусмотренный в эмиссионной документации. Что это означает для инвестора - владельца таких облигаций? (вопрос 2 категории сложности)
6	Если инвестор принимает решение продать принадлежащие ему облигации, как быстро он может это сделать? (вопрос 2 категории сложности)
7	Если облигация выпущена российским эмитентом по законодательству иностранного государства, требования инвестора к эмитенту, не исполняющему надлежащим образом обязательства по облигациям... (вопрос 2 категории сложности)
8	Вы приобрели облигацию, выпущенную российским эмитентом по праву иностранного государства. В случае, если Вы не получаете в день выплаты купон или возврат номинальной стоимости облигации, Вы вправе потребовать соответствующие выплаты от... (вопрос 2 категории сложности)
9	Вы являетесь владельцем облигаций, выпущенных российским эмитентом по праву иностранного государства, с которым Российской Федерацией не заключено

	соглашение об избежании двойного налогообложения. Что из перечисленного является риском владельца такой облигации? (вопрос 2 категории сложности)
10	Вы приобрели облигацию российского эмитента, выпущенную на территории и по законодательству страны X. Между Россией и X отсутствует соглашение об избежании двойного налогообложения. Эмитент выплатил по облигациям доход в размере 100 денежных единиц. Ваш совокупный доход за налоговый период не превышает 5 миллионов рублей. Ставка налога в России составляет 13%, ставка налога в X составляет 13%. Какова минимальная сумма дохода по облигациям после налогообложения, которую Вы можете получить? (вопрос 3 категории сложности)
11	Сколько потратит инвестор при покупке еврооблигаций на вторичном внебиржевом рынке? (вопрос 3 категории сложности)

Приложение № 18

Перечень
вопросов тестирования - блок «Знания»
для сделок по приобретению облигаций иностранных эмитентов,
соответствующих условиям, предусмотренным абзацами первым
и третьим подпункта 3 пункта 2 статьи 3.1 Федерального
закона № 39-ФЗ, но не соответствующих условиям
абзаца второго указанного подпункта

№	Вопросы
1	Соглашение об избежании двойного налогообложения - это (вопрос 1 категории сложности)
2	Компании, выпустившие облигации, различаются по уровню кредитного рейтинга. Расположите показатели кредитного рейтинга эмитента в порядке его убывания: (вопрос 1 категории сложности)
3	Компании, предоставившие обеспечение по облигации, различаются по уровню кредитного рейтинга. Расположите показатели кредитного рейтинга эмитента в

	порядке его возрастания. (вопрос 1 категории сложности)
4	Пожалуйста, выберите правильное утверждение в отношении облигаций, выпущенных иностранным эмитентом по иностранному праву. (вопрос 2 категории сложности)
5	Эмитент облигаций объявил обратный выкуп части выпуска, не предусмотренный в эмиссионной документации. Что это означает для инвестора - владельца таких облигаций? (вопрос 2 категории сложности)
6	Если инвестор принимает решение продать принадлежащие ему облигации, как быстро он может это сделать? (вопрос 2 категории сложности)
7	Если облигация выпущена иностранным эмитентом по законодательству иностранного государства, требования инвестора к эмитенту, не исполняющему надлежащим образом обязательства по облигациям... (вопрос 2 категории сложности)
8	Вы приобрели облигацию, выпущенную иностранным эмитентом по праву иностранного государства. В случае, если Вы не получаете в день выплаты купон или возврат номинальной стоимости облигации, Вы вправе потребовать соответствующие выплаты от... (вопрос 2 категории сложности)
9	Вы являетесь владельцем облигаций, выпущенных иностранным эмитентом по праву иностранного государства, с которым Российской Федерацией не заключено соглашение об избежании двойного налогообложения. Что из перечисленного является риском владельца такой облигации? (вопрос 2 категории сложности)
10	Вы приобрели облигацию иностранного эмитента, выпущенную по законодательству страны X. Между Россией и X отсутствует соглашение об избежании двойного налогообложения. По облигациям выплачен доход 100 денежных единиц. Ваш совокупный доход за налоговый период не превышает 5 миллионов рублей. Ставка налога в России - 13%, ставка налога в X - 20%. Какова минимальная сумма дохода по облигациям после налогообложения, которую Вы можете получить? (вопрос 3 категории сложности)

11	Сколько потратит инвестор при покупке облигаций иностранного эмитента на вторичном внебиржевом рынке? (вопрос 3 категории сложности)
----	---

Приложение № 19

Перечень

вопросов тестирования - блок «Знания»

для сделок по приобретению облигаций, обеспеченных залогом денежных требований и не являющихся облигациями с ипотечным покрытием или облигациями, выпущенными специализированным обществом проектного финансирования, 100 процентов акций (долей участия в уставном капитале) которого принадлежит Российской Федерации или государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ» либо единому институту развития в жилищной сфере, определенному Федеральным законом № 225-ФЗ

№	Вопросы
1	Предметом залога по облигациям с залоговым обеспечением денежными требованиями могут быть: (вопрос 1 категории сложности)
2	Какие риски несет инвестор при приобретении облигаций с залоговым обеспечением денежными требованиями: 1) риск банкротства или неплатежеспособности эмитента; 2) риск убытков, связанных с неисполнением обязательств по закладываемым денежным требованиям; 3) риск снижения рыночной стоимости облигации в результате снижения котировок акций и иных аналогичных ценных бумаг эмитента; 4) риск отсутствия у специализированного финансового общества средств на выплату номинальной стоимости облигаций при их погашении при отсутствии поступлений денежных средств по обязательствам, переданным первоначальным кредитором. (вопрос 1 категории сложности)
3	Могут ли денежные требования, являющиеся предметом залога по облигациям эмитента, становиться предметом еще одного залога в обеспечение других требований (последующий залог)? (вопрос 1 категории сложности)

4	Инвестор принимает решение продать принадлежащую ему облигацию с залоговым обеспечением денежными требованиями. Как быстро он сможет это сделать? (вопрос 2 категории сложности)
5	Вы получили убыток в связи тем, что эмитент не смог в полном объеме погасить облигации по причине неисполнения обязательств должником по заложенным денежным требованиям. Возместят ли Вам ваши убытки? (вопрос 2 категории сложности)
6	Выберите верное утверждение в отношении облигаций с залоговым обеспечением денежными требованиями. (вопрос 2 категории сложности)
7	Какие из следующих утверждений являются верными в отношении специализированного финансового общества, выпускающего облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями: 1) предметом деятельности специализированного финансового общества может являться приобретение денежных требований по кредитным договорам, договорам займа и (или) иным обязательствам, приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями, и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований; 2) специализированное финансовое общество может быть создано только в форме акционерного общества; 3) при наличии облигаций специализированного финансового общества, обязательства по которым не исполнены, добровольная ликвидация специализированного финансового общества допускается с согласия владельцев таких облигаций; 4) специализированное финансовое общество может быть добровольно реорганизовано без уведомления владельцев его облигаций, обеспеченных залогом денежных требований? (вопрос 2 категории сложности)
8	Учет денежных требований, являющихся предметом залога, может осуществляться: 1) лицом, в том числе кредитной организацией, которое, не являясь кредитором по указанным денежным требованиям, на основании договора с эмитентом облигаций осуществляет получение и перевод поступивших от должников денежных средств и (или) осуществляет иные права кредиторов (обслуживающая организация); 2) представителем владельцев облигаций; 3) эмитентом облигаций;

	4) кредитной организацией, в которой открыт залоговый счет эмитента. (вопрос 2 категории сложности)
9	Выберите утверждение, которое не относится к облигациям с залоговым обеспечением денежными требованиями. (вопрос 3 категории сложности)
10	Вы являетесь владельцем облигаций с залоговым обеспечением денежными требованиями, выпущенных специализированным финансовым обществом. Может ли измениться эмитент данных облигаций? (вопрос 3 категории сложности)
11	Как владелец облигации с залоговым обеспечением денежными требованиями вы имеете право... (Вопрос 3 категории сложности)

Приложение № 20

МЕТОДИКА ОЦЕНКИ РЕЗУЛЬТАТОВ ТЕСТИРОВАНИЯ

1. Результаты ответов на вопросы блока «Самооценка» не оцениваются.

2. Результат тестирования оценивается как положительный в случае, если тестируемое лицо правильно ответило на все вопросы блока «Знания». В случае, если тестируемое лицо неправильно ответило хотя бы на один вопрос блока «Знания», результат тестирования оценивается как отрицательный.

Приложение № 21

Форма уведомления о результатах тестирования

Настоящим [наименование брокера] уведомляет Вас о [положительной] [отрицательной] оценке результата Вашего тестирования, проведенного в отношении (указываются виды финансовых инструментов, сделок и (или) договоров, в отношении которых проводилось тестирование). <1>

<1> В случае, когда использование данной формулировки не является практичным в силу ее

объема, например, при направлении коротких сообщений на абонентские номера подвижной радиотелефонной связи клиентов, push-сообщений, выведения уведомления на экран мобильного приложения допускается использование сокращенной формулировки «[положительная] [отрицательная] оценка результата» или иной аналогичной по смыслу короткой формулировки.

Приложение № 22

Форма подтверждения факта самостоятельного прохождения тестирования в офисе

Я, _____, подтверждаю, что ответы на вопросы тестирования при его прохождении в офисе брокера _____ давались мной самостоятельно.

Приложение № 23

Форма уведомления о рискованных сделках (договорах)

В связи с отсутствием положительного результата тестирования в отношении следующих сделок (договоров):

[перечисляются сделки (договоры), требующие прохождения тестирования, по которым у клиента на дату направления уведомления отсутствует положительный результат тестирования]

уведомляем Вас, что совершение вышеуказанных сделок (заключение вышеуказанных договоров), не является для Вас целесообразным и влечет за собой следующие риски:

1. _____

2. _____

...

Приводится краткое описание рисков <1>, связанных с совершением сделки (заключением договора).

[наименование брокера] не несет ответственности за убытки и расходы, которые могут возникнуть у Вас в результате исполнения Ваших поручений на совершение вышеуказанных сделок (заключение вышеуказанных договоров).

Настоящее уведомление действительно до «____» _____ 20____ включительно.

<1> В зависимости от вида сделки (договора) указываются риски из следующего перечня: отсутствие гарантии сохранности вложенных средств со стороны государства, отсутствие гарантии получения доходности, риск потерь при продаже или досрочном выходе из инструмента, риск потери первоначально вложенных средств, риск остаться должным. В дополнение к рискам из указанного перечня брокер вправе указать иные риски по своему усмотрению и (или) указать гиперссылку на страницу сайта брокера в информационно-телекоммуникационной сети Интернет, содержащую описание соответствующих рисков.

Приложение № 24

Заявление о принятии рисков

Я, _____, осознаю, что в силу отсутствия положительного результата тестирования мои опыт и знания могут быть недостаточны для совершения (заключения) следующих сделок (договоров): *[перечисляются сделки (договоры) указанные в направленном клиенту уведомлении о рискованных сделках (договорах), в отношении которых клиент готов принять риски]*.

Несмотря на это я подтверждаю, что готов принять следующие риски, связанные с совершением (заключением) вышеуказанных сделок (договоров), и понести возможные убытки:

1. _____

2. _____

...

Приводится краткое описание рисков <1>, связанных с совершением сделки (заключением договора).

Я понимаю, что недостаток знаний и опыта может привести к полной потере инвестированных средств, а в некоторых случаях привести к задолженности.

<1> Указываются риски, указанные в уведомлении о рискованных сделках (договорах).

Форма уведомления о рисках квалифицированного инвестора

Настоящим [*наименование брокера*] уведомляет Вас о том, что признание Вас квалифицированным инвестором предоставляет Вам возможность совершения сделок с ценными бумагами и (или) заключения договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, которые связаны с повышенными рисками финансовых потерь, в том числе превышающих сумму инвестиций, и неполучения доходов от инвестиций.