Приложение 5

к Временному порядку и условиям лицензирования субъектов страхового дела Донецкой Народной Республики, осуществляющих страховую деятельность по обязательному страхованию гражданской ответственности владельцев транспортных средств

(подпункт 11 пункта 1 раздела IV)

**Документы, подтверждающие выполнение требований к уставному капиталу субъекта страхового дела и документы, подтверждающие источники происхождения денежных средств, вносимых участниками (учредителями) соискателя лицензии в уставный капитал**

1. В целях подтверждения выполнения требований к уставному капиталу субъекта страхового дела, в том числе при представлении документов для получения лицензии на осуществление страхования и (или) на осуществление перестрахования, страховщиками (соискателями лицензии) в Центральный Республиканский Банк представляются следующие документы:

1) полный список участников, составленный на дату полной оплаты уставного капитала;

2) копии платежных поручений с отметкой об исполнении и (или) иных расчетных документов, подтверждающих перечисление денежных средств участника страховщика на банковский счет страховщика в оплату уставного капитала страховщика;

3) копии выписок, выданных кредитной организацией и подписанных руководителем кредитной организации (руководителем структурного подразделения кредитной организации) или уполномоченными им лицами (с приложением подтверждающих полномочия документов) и заверенных печатью (при наличии) кредитной организации (структурного подразделения кредитной организации), по операциям на расчетных счетах, подтверждающие перевод денежных средств с банковских счетов участников в счет оплаты уставного капитала страховщика и зачисление денежных средств на банковский счет страховщика в счет оплаты его уставного капитала;

4) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность участника – юридического лица страховщика за последний завершенный отчетный период, предшествующий дате представления документов;

5) расшифровки:

дебиторской и кредиторской задолженности по каждому виду задолженности, составляющей более пяти процентов активов участника страховщика на последнюю отчетную дату, предшествующую дате оплаты уставного капитала страховщика, а также на дату, непосредственно предшествующую дате оплаты уставного капитала страховщика, и на дату оплаты уставного капитала страховщика, с указанием полного фирменного наименования юридических лиц, являющихся дебиторами (кредиторами), их идентификационного номера юридического лица, основания образования задолженности (договор с указанием его номера и даты, вексель, иное), даты образования и срока (даты) погашения задолженности, суммы задолженности и суммы резервов по сомнительным долгам, созданных по этой задолженности, причины непогашения в срок просроченной задолженности, а также с указанием задолженности хозяйственных обществ, которые ликвидированы, находятся в процессе ликвидации, признаны несостоятельными (банкротами), или сведения об отсутствии указанной в настоящем подпункте дебиторской и (или) кредиторской задолженности;

финансовых вложений по состоянию на последнюю отчетную дату, предшествующую дате оплаты уставного капитала страховщика, а также на дату, непосредственно предшествующую дате оплаты уставного капитала страховщика, и на дату оплаты уставного капитала страховщика, с указанием вида финансовых вложений (вид ценных бумаг, доли участия, займы), в том числе в дочерние и зависимые общества (с указанием полного фирменного наименования юридических лиц, их идентификационного номера налогоплательщика), в хозяйственные общества, которые ликвидированы, находятся в процессе ликвидации или признаны несостоятельными (банкротами), сумм финансовых вложений и созданных по ним резервов под обесценение финансовых вложений;

6) справка учредителя (участника) страховщика о привлеченных им за последние два года до даты оплаты уставного капитала средствах, содержащая сведения:

о полном фирменном наименовании – для юридических лиц в соответствии с учредительными документами, или о фамилии, имени, отчестве (при наличии) – для физических лиц, в том числе для физических лиц – предпринимателей, предоставивших заемные средства, а также об идентификационном коде юридического лица или физического лица – предпринимателя;

о сумме средств;

о датах заключения договоров для привлечения средств и сроках привлечения средств;

о целях привлечения и направлениях фактического использования;

7) справка учредителя (участника) страховщика о состоянии расчетов по налогам, сборам, страховым взносам, пеням, штрафам, процентам организаций и физических лиц – предпринимателей и справка об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сборов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, пеней, штрафов, выданная органом доходов и сборов не ранее чем за один месяц до даты оплаты уставного капитала;

8) справка, подтверждающая достоверность сведений, содержащихся в документах, перечисленных в подпунктах 1-7 настоящего пункта, подписанная лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа участника страховщика, и заверенная печатью (при наличии) участника страховщика или подписанная физическим лицом, являющимся участником страховщика.

1. Страховщик при увеличении размера уставного капитала представляет в Центральный Республиканский Банк следующие документы.

1) список участников, указанный в подпункте 1 пункта 1 настоящего Приложения;

2) копию решения уполномоченного органа страховщика об увеличении уставного капитала, заверенную подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа страховщика, и печатью (при наличии) страховщика;

3) бухгалтерскую (финансовую) отчетность страховщика, составленную на отчетную дату, предшествующую дате увеличения уставного капитала страховщика;

4) бухгалтерскую (финансовую) отчетность страховщика, составленную на отчетную дату, следующую после даты увеличения уставного капитала страховщика за счет собственных средств страховщика и предшествующую дате представления документов (в случае представления документов до даты завершения отчетного периода, следующего после даты увеличения уставного капитала страховщика, – бухгалтерскую (финансовую) отчетность страховщика, составленную на дату регистрации республиканским органом исполнительной власти, осуществляющим государственную регистрацию юридических лиц, устава страховщика в связи с увеличением уставного капитала страховщика);

5) копию решения уполномоченного органа страховщика об увеличении уставного капитала с указанием источников его увеличения, заверенную подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа страховщика, и печатью (при наличии) страховщика;

6) копию решения, принятого уполномоченным органом страховщика, созданного в форме общества с ограниченной ответственностью, об утверждении итогов внесения дополнительных вкладов участниками общества и о внесении в устав общества изменений, связанных с увеличением размера уставного капитала общества, заверенную подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа страховщика, и печатью (при наличии) страховщика.

1. Страховщик при увеличении уставного капитала в результате реорганизации в форме присоединения за счет уставных капиталов присоединяющихся обществ представляет следующие документы:

1) копию решения уполномоченного органа о реорганизации;

2) копию договора о присоединении;

3) копию передаточного акта (в случае его составления);

4) заключительную бухгалтерскую (финансовую) отчетность присоединяющейся организации, составленную на дату, предшествующую дате внесения в Единый государственный реестр юридических лиц и физических лиц – предпринимателей записи о прекращении ее деятельности;

5) вступительную бухгалтерскую (финансовую) отчетность страховщика, составленную на дату внесения в Единый государственный реестр юридических лиц и физических лиц – предпринимателей записи о прекращении деятельности последней из присоединенных организаций.

1. К документам, перечисленным в пунктах 1-3 настоящего Приложения, прилагается сопроводительное письмо страховщика (соискателя лицензии), подписанное лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа страховщика (соискателя лицензии), либо уполномоченным им лицом (с приложением подтверждающих полномочия документов) и скрепленное печатью (при наличии) страховщика (соискателя лицензии).
2. Страховщик (соискатель лицензии) в целях подтверждения источников происхождения денежных средств, вносимых физическими лицами в уставный капитал, представляет в Центральный Республиканский Банк следующие документы:

1) cправку о доходах физического лица;

2) копию налоговой декларации по налогу на доходы физических лиц с прилагаемыми к ней подтверждающими документами (далее – налоговая декларация), предоставленной в орган доходов и сборов, и содержащей отметку органа доходов и сборов о ее регистрации с указанием даты предоставления;

3) копии договоров дарения или купли-продажи недвижимости, на выполнение работ или оказание услуг, других договоров (если источником происхождения денежных средств, вносимых физическими лицами в уставный капитал, являются доходы (имущество), полученные (полученное) по данным договорам);

4) справку о состоянии расчетов по налогам, сборам, страховым взносам, пеням, штрафам, процентам физических лиц, не являющихся физическими лицами – предпринимателями, и справку об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сборов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, пеней, штрафов, выданные органом доходов и сборов, не ранее чем за один месяц до даты оплаты уставного капитала;

5) копии иных документов, подтверждающих источники происхождения денежных средств физического лица.

1. К документам, перечисленным в пункте 5 настоящего Приложения, прилагается сопроводительное письмо страховщика (соискателя лицензии), подписанное лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа страховщика (соискателя лицензии), либо уполномоченным им лицом (с приложением подтверждающих полномочия документов) и скрепленное печатью (при наличии) страховщика (соискателя лицензии).

Документы, указанные в пункте 5 настоящего Приложения, представляются в зависимости от заявленных физическим лицом видов доходов.

Период времени, за который представляются документы, указанные в пункте 5 настоящего Приложения, определяется физическим лицом самостоятельно и отражается в сопроводительном письме страховщика (соискателя лицензии).

Не требуется повторное представление в Центральный Республиканский Банк сведений и документов, указанных в пункте 5 настоящего Приложения, если они ранее представлялись в Центральный Республиканский Банк и в них не вносились изменения.

**Первый заместитель**

**Председателя Ю.А. Дмитренко**