

ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

УКАЗАНИЕ
от 10 сентября 2015 г. N 3790-У

О ПЕРЕЧНЕ
ДОКУМЕНТОВ, ПОДТВЕРЖДАЮЩИХ ВЫПОЛНЕНИЕ
ТРЕБОВАНИЙ К УСТАВНОМУ КАПИТАЛУ СТРАХОВЩИКА, И ПЕРЕЧНЕ
ДОКУМЕНТОВ, ПОДТВЕРЖДАЮЩИХ ИСТОЧНИКИ ПРОИСХОЖДЕНИЯ ДЕНЕЖНЫХ
СРЕДСТВ, ВНОСИМЫХ УЧРЕДИТЕЛЯМИ СОИСКАТЕЛЯ ЛИЦЕНЗИИ
НА ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ СТРАХОВАНИЯ И (ИЛИ) НА ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ
ПЕРЕСТРАХОВАНИЯ - ФИЗИЧЕСКИМИ ЛИЦАМИ В УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Настоящее Указание на основании пункта 3.1 статьи 25 и подпункта 10 пункта 3 статьи 32 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года N 4015-1 "Об организации страхового дела в Российской Федерации" (Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, N 2, ст. 56; Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 1, ст. 4; 1999, N 47, ст. 5622; 2002, N 12, ст. 1093; N 18, ст. 1721; 2003, N 50, ст. 4855, ст. 4858; 2004, N 30, ст. 3085; 2005, N 10, ст. 760; N 30, ст. 3101, ст. 3115; 2007, N 22, ст. 2563; N 46, ст. 5552; N 49, ст. 6048; 2009, N 44, ст. 5172; 2010, N 17, ст. 1988; N 31, ст. 4195; N 49, ст. 6409; 2011, N 30, ст. 4584; N 49, ст. 7040; 2012, N 53, ст. 7592; 2013, N 26, ст. 3207; N 30, ст. 4067; N 52, ст. 6975; 2014, N 23, ст. 2934; N 30, ст. 4224; N 45, ст. 6154; 2015, N 10, ст. 1409; N 27, ст. 4001), Федерального закона от 10 июля 2002 года N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 28, ст. 2790; 2003, N 2, ст. 157; N 52, ст. 5032; 2004, N 27, ст. 2711; N 31, ст. 3233; 2005, N 25, ст. 2426; N 30, ст. 3101; 2006, N 19, ст. 2061; N 25, ст. 2648; 2007, N 1, ст. 9, ст. 10; N 10, ст. 1151; N 18, ст. 2117; 2008, N 42, ст. 4696, ст. 4699; N 44, ст. 4982; N 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, N 1, ст. 25; N 29, ст. 3629; N 48, ст. 5731; 2010, N 45, ст. 5756; 2011, N 7, ст. 907; N 27, ст. 3873; N 43, ст. 5973; N 48, ст. 6728; 2012, N 50, ст. 6954; N 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, N 11, ст. 1076; N 14, ст. 1649; N 19, ст. 2329; N 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; N 30, ст. 4084; N 49, ст. 6336; N 51, ст. 6695, ст. 6699; N 52, ст. 6975; 2014, N 19, ст. 2311, ст. 2317; N 27, ст. 3634; N 30, ст. 4219; N 45, ст. 6154; N 52, ст. 7543; 2015, N 1, ст. 4, ст. 37; N 27, ст. 3958, ст. 4001; N 29, ст. 4348) устанавливает перечень документов, подтверждающих выполнение требований к уставному капиталу страховщика, и перечень документов, подтверждающих источники происхождения денежных средств, вносимых учредителями соискателя лицензии на осуществление страхования и (или) на осуществление перестрахования - физическими лицами (далее - физические лица) в уставный капитал.

Глава 1. Перечень документов, подтверждающих выполнение требований к уставному капиталу страховщика

1.1. В целях подтверждения выполнения требований к уставному капиталу страховщика, в том числе при представлении документов для получения лицензии на осуществление страхования и (или) на осуществление перестрахования, в Банк России представляется полный список учредителей (акционеров, участников), содержащий данные об оплате 100 процентов уставного капитала страховщика.

1.2. Учредители (акционеры, участники) в случае оплаты уставного капитала страховщика денежными средствами, в том числе при представлении документов для получения лицензии на осуществление страхования и (или) на осуществление перестрахования, представляют в Банк России следующие документы:

1.2.1. Копии платежных поручений и (или) иных расчетных документов, подтверждающих перечисление денежных средств учредителя (акционера, участника) страховщика на расчетный счет страховщика в оплату уставного капитала страховщика, заверенные подписью руководителя кредитной организации (руководителя структурного подразделения кредитной организации) или уполномоченных ими лиц (с приложением подтверждающих полномочия документов) и печатью (при наличии) кредитной организации (структурного подразделения кредитной организации).

1.2.2. Копии выписок, выданных кредитной организацией, заверенные подписью руководителя кредитной организации (руководителя структурного подразделения кредитной организации) или уполномоченных ими лиц (с приложением подтверждающих полномочия документов) и печатью (при наличии) кредитной организации (структурного подразделения кредитной организации), по операциям на расчетных счетах, подтверждающие зачисление денежных средств на расчетный счет страховщика в счет оплаты уставного капитала страховщика.

1.3. Учредители (акционеры, участники) страховщика в случае оплаты уставного капитала страховщика неденежными средствами, в том числе при представлении документов для получения лицензии на осуществление страхования и (или) на осуществление перестрахования, представляют в Банк России следующие документы:

1.3.1. Копии документов, подтверждающих право собственности учредителя (акционера, участника) страховщика на имущество, внесенное в качестве вклада в уставный капитал страховщика, заверенные подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа учредителя (акционера, участника) страховщика, и печатью (при наличии) учредителя (акционера, участника) страховщика или подписью физического лица, являющегося учредителем (акционером, участником) страховщика.

1.3.2. Выписки из реестров владельцев ценных бумаг или из счетов депо в депозитариях, заверенные регистратором (депозитарием) или заверенные подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа учредителя (акционера, участника) страховщика, и печатью (при наличии) учредителя (акционера, участника) страховщика или подписью физического лица, являющегося учредителем (акционером, участником) страховщика, копии сертификатов, подтверждающие право собственности учредителя (акционера, участника) страховщика на эмиссионные ценные бумаги, которыми оплачен уставный капитал страховщика, содержащие сведения о наличии или об отсутствии обременения их залогом.

1.3.3. Копии платежных поручений, отчетов брокера и (или) иных расчетных документов, подтверждающие перечисление денежных средств учредителя (акционера, участника) страховщика в оплату передаваемых ценных бумаг, а также копии выписок из счетов, с которых осуществлена оплата ценных бумаг, за период не менее чем три месяца, предшествующих дню оплаты уставного капитала. Данное требование не распространяется на случаи, если учредителем (акционером, участником) страховщика является кредитная организация.

1.3.4. Копии актов приема-передачи имущества учредителем (акционером, участником) страховщика в оплату уставного капитала страховщика, заверенные подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа учредителя (акционера, участника) страховщика, и печатью (при наличии) учредителя (акционера, участника) страховщика или подписью физического лица, являющегося учредителем (акционером, участником) страховщика.

1.3.5. Копии отчетов независимых оценщиков, подтверждающие оценку имущества, внесенного в счет оплаты уставного капитала страховщика, заверенные этими независимыми оценщиками.

1.3.6. Документы, подтверждающие соответствие независимого оценщика требованиям Федерального закона от 29 июля 1998 года N 135-ФЗ "Об оценочной деятельности в Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 31, ст. 3813; 2002, N 4, ст. 251; N 12, ст. 1093; N 46, ст. 4537; 2003, N 2, ст. 167; N 9, ст. 805; 2004, N 35, ст. 3607; 2006, N 31, ст. 3456; 2007, N 7, ст. 834; N 29, ст. 3482; N 31, ст. 4016; 2008, N 27, ст. 3126; 2009, N 19, ст. 2281; N 29, ст. 3582; N 52, ст. 6419, ст. 6450; 2010, N 30, ст. 3998; 2011, N 1, ст. 43; N 27, ст. 3880; N 29, ст. 4291; N 48, ст. 6728; N 49, ст. 7024; N 49, ст. 7061; 2013, N 23, ст. 2871; N 27, ст. 3477; N 30, ст. 4082; 2014, N 11, ст. 1098; N 23, ст. 2928; N 26, ст. 3377; N 30, ст. 4226; 2015, N 1, ст. 52; N 10, ст. 1418; N 24, ст. 3372; N 29, ст. 4342):

выписка из реестра членов саморегулируемой организации оценщиков;
копия договора страхования ответственности оценщика, действовавшего на дату проведения оценки;

документы, подтверждающие, что оценка проводилась оценщиком, который не является учредителем (акционером, участником), должностным лицом или работником страховщика - заказчика оценки, а также лицом, не имеющим имущественного интереса в объекте оценки, не состоящим с указанными лицами в близком родстве или свойстве (родители, супруги, дети, братья, сестры, а также братья, сестры, родители и дети супругов), а также не имеющим в отношении объекта оценки вещные или обязательственные права вне договора на проведение оценки;

документы, подтверждающие, что страховщик - заказчик оценки не является учредителем (акционером, участником), кредитором или страховщиком оценщика (в случае наличия у страховщика лицензии на осуществление добровольного имущественного страхования).

1.3.7. Выписку из единого государственного реестра прав на недвижимое имущество и сделок с ним, подтверждающую переход права собственности на недвижимое имущество от учредителей (акционеров, участников) страховщика к страховщику, а также отсутствие обременений залогом этого имущества.

1.4. Учредители (акционеры, участники) страховщика в подтверждение факта отсутствия использования заемных средств для оплаты его уставного капитала, в том числе при представлении документов для получения лицензии на осуществление страхования и (или) на осуществление перестрахования, представляют в Банк России следующие документы:

1.4.1. Годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность учредителя (акционера, участника) страховщика за последний заверченный отчетный период, предшествующий дате представления документов.

Иностранный учредитель (акционер, участник) страховщика представляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность за последний заверченный отчетный период, предшествующий дате представления документов, составленную в соответствии с требованиями, установленными личным законом юридического лица.

1.4.2. Промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность учредителя (акционера, участника) страховщика за последний заверченный отчетный период, предшествующий дате оплаты уставного капитала страховщика, а также дате представления документов.

Если оплата уставного капитала страховщика осуществлялась несколькими этапами, то в целях представления предусмотренных настоящим Указанием документов датой оплаты уставного капитала признается дата совершения последнего платежа.

Иностранный учредитель (акционер, участник) страховщика представляет промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в случаях, если требование о ее составлении установлено личным законом юридического лица.

1.4.3. Копию книги учета доходов и расходов организаций и индивидуальных предпринимателей, применяющих упрощенную систему налогообложения, содержащую сведения об итоговой сумме доходов и расходов, учитываемых при исчислении налогооблагаемой базы (доходов налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы) из раздела I "Доходы и расходы" (со справкой к разделу I), а также копии налоговых деклараций, в случае если учредитель (акционер, участник) страховщика за последний заверченный отчетный период, предшествующий дате представления документов (дате оплаты уставного капитала страховщика), применял упрощенную систему налогообложения и у него в соответствии с законодательством Российской Федерации не возникала обязанность ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1.4.4. Копии публикаций в периодическом печатном издании указанной в подпункте 1.4.1 пункта 1.4 настоящего Указания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности учредителей (акционеров, участников) страховщика с указанием даты и источника публикации, если в соответствии с законодательством Российской Федерации (личным законом иностранного юридического лица) они обязаны публиковать указанную отчетность и срок публикации наступил, или составленные учредителями (акционерами, участниками) страховщика справки об отсутствии такой обязанности, заверенные подписями лиц, осуществляющих функции единоличного

исполнительного органа учредителя (акционера, участника) страховщика и печатью (при наличии) учредителя (акционера, участника) страховщика.

1.4.5. Расчеты стоимости чистых активов учредителя (акционера, участника) страховщика, составленные на дату, предшествующую дате оплаты уставного капитала страховщика, и на дату оплаты уставного капитала страховщика.

Иностранный учредитель (акционер, участник) страховщика представляет расчеты стоимости чистых активов, рассчитанные в соответствии с законодательством соответствующего иностранного государства, а в случае отсутствия в законодательстве иностранного государства такого требования - в соответствии с методикой, установленной законодательством Российской Федерации.

1.4.6. Расчет стоимости скорректированных чистых активов учредителя (акционера, участника) страховщика как стоимость чистых активов, уменьшенная на:

сумму просроченной более 90 календарных дней дебиторской задолженности, составляющей более пяти процентов активов учредителя (акционера, участника) страховщика (за вычетом сформированных по ней резервов по сомнительным долгам);

сумму дебиторской задолженности хозяйственных обществ (за вычетом сформированных по ней резервов по сомнительным долгам) и финансовых вложений в хозяйственные общества (за вычетом сформированных по ним резервов под обесценение финансовых вложений), которые ликвидированы, находятся в процессе ликвидации или признаны несостоятельными (банкротами);

сумму акций (долей), находящихся в перекрестном владении с другим учредителем (акционером, участником) страховщика (юридическим лицом, приобретающим акции (доли) страховщика), а также сумму акций (долей), находящихся в перекрестном владении у учредителя (акционера, участника) страховщика (юридического лица, приобретающего акции (доли) страховщика), и страховщика. Под перекрестным владением акциями (долями) в целях настоящего Указания понимается взаимное участие в уставном капитале;

сумму финансовых вложений в акции (доли) страховщика;

сумму увеличения уставного капитала, которая оплачена, но соответствующие изменения, внесенные в устав учредителя (акционера, участника) страховщика, связанные с увеличением уставного капитала, не зарегистрированы в установленном порядке.

Скорректированные чистые активы учредителя (акционера, участника) страховщика в целях настоящего Указания рассматриваются как источник собственных средств для приобретения акций (долей) страховщика.

Величина скорректированных чистых активов учредителя (акционера, участника) страховщика признается достаточной, если она не меньше стоимости приобретенных акций страховщика, действующего в форме акционерного общества (рассчитанной исходя из цены размещения одной акции и количества акций), или стоимости приобретенных долей страховщика, действующего в форме общества с ограниченной ответственностью.

Указанные в абзаце первом настоящего пункта расчеты составляются на дату, предшествующую дате оплаты уставного капитала страховщика, и на дату оплаты уставного капитала страховщика.

1.4.7. Расшифровки:

дебиторской и кредиторской задолженности по каждому виду задолженности, составляющей более пяти процентов активов учредителя (акционера, участника) страховщика на последнюю отчетную дату, 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 налогоплательщика, 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 годовую отчетную дату, предшествующую дате представления документов, и последнюю отчетную дату, предшествующую дате оплаты уставного капитала страховщика, а также 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.

1.4.8. Справку учредителя (акционера, участника) страховщика для расчета суммы акций (долей), находящихся в перекрестном владении с другим учредителем (акционером, участником) страховщика (юридическим лицом, приобретающим акции (доли) страховщика), а также суммы акций (долей), находящихся в перекрестном владении учредителя (акционера, участника) страховщика (юридического лица, приобретающего акции (доли) страховщика), и страховщика, по состоянию на дату, предшествующую дате оплаты уставного капитала страховщика, а также на дату представления документов или сведения об отсутствии перекрестного владения.

1.4.9. Справку учредителя (акционера, участника) страховщика о привлеченных им за последние два года заемных средствах, содержащую 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 индивидуальных предпринимателей, предоставивших заемные средства, а также основной государственный регистрационный номер юридического лица или индивидуального предпринимателя;

о сумме заемных средств;

о датах и сроках их привлечения;

о целях привлечения и направлениях фактического использования;

о датах и суммах возврата заемных средств.

1.4.10. Справку учредителя (акционера, участника) страховщика об отсутствии в отношении него производства по делу о несостоятельности (банкротстве) или проведения процедуры ликвидации на дату, предшествующую дате представления документов.

1.4.11. Справку об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сборов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, пеней, штрафов, выданную налоговым органом не ранее чем за три месяца до даты представления документов, или аналогичные сведения об отсутствии задолженности по налоговым платежам у иностранных юридических лиц.

Иностранный учредитель (акционер, участник) страховщика вправе самостоятельно составить указанную справку, которая должна быть подтверждена аудитором учредителя (акционера, участника) страховщика.

1.5. Страховщик при увеличении размера уставного капитала представляет в Банк России следующие документы:

1.5.1. Копию решения, принятого уполномоченным органом страховщика, об увеличении уставного капитала с указанием источников увеличения, заверенную подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа страховщика и печатью (при наличии) страховщика.

1.5.2. Нотариально заверенные копии устава страховщика (изменений в устав) и документа о государственной регистрации устава (изменений в устав) в связи с увеличением уставного капитала страховщика.

1.5.3. Сведения о составе акционеров (участников) страховщика на дату представления документов в соответствии с Указанием Банка России от 10 июля 2014 года N 3316-У "О требованиях к заявлению, сведениям, документам, представляемым для получения лицензии на осуществление деятельности субъектов страхового дела, а также об установлении их типовых форм", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 6 октября 2014 года N 34251 ("Вестник Банка России" от 16 октября 2014 года N 96).

1.5.4. Страховщик при увеличении уставного капитала за счет собственных средств представляет следующие документы:

бухгалтерскую (финансовую) отчетность страховщика, составленную на отчетную дату, предшествующую дате увеличения уставного капитала страховщика за счет собственных средств (имущества) страховщика;

бухгалтерскую (финансовую) отчетность страховщика, составленную на отчетную дату, следующую после даты увеличения уставного капитала страховщика за счет собственных средств (имущества) страховщика;

в случае увеличения за счет добавочного капитала, сформированного в результате прироста стоимости имущества по результатам его переоценки, описание этого имущества и, при наличии, копии отчетов независимых оценщиков, подтверждающих оценку (переоценку) такого имущества, и документы, предусмотренные подпунктом 1.3.6 пункта 1.3 настоящего Указания;

расчет стоимости чистых активов страховщика, составленный на дату регистрации федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим государственную регистрацию юридических лиц, устава страховщика в связи с изменением размера уставного капитала страховщика.

1.5.5. Страховщик при увеличении уставного капитала за счет средств акционеров (участников) представляет документы, указанные в пунктах 1.2 - 1.4, главе 2 настоящего Указания.

1.6. Документы, указанные в подпунктах 1.4.1 - 1.4.3, 1.4.5 - 1.4.10 пункта 1.4 настоящего Указания представляются учредителями (акционерами, участниками) страховщика в виде документов, заверенных подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа учредителя (акционера, участника) страховщика, и печатью (при наличии) учредителя (акционера, участника) страховщика.

В документах, представляемых в соответствии с настоящей главой в Банк России на бумажном носителе и содержащих более одного листа, листы должны быть пронумерованы, прошиты и скреплены на оборотной стороне последнего листа заверительной надписью с указанием цифрами и прописью количества пронумерованных листов, подписанной ее составителем с указанием фамилии, имени, отчества (при наличии), указанием должности и даты составления. Подпись составителя заверительной надписи должна быть заверена печатью (при наличии).

Документы, представляемые в Банк России иностранным учредителем (акционером, участником) должны быть легализованы в порядке, установленном федеральными законами, если иное не предусмотрено международными договорами, с приложением заверенного в установленном порядке перевода указанных документов на русский язык.

Глава 2. Перечень документов, подтверждающих источники происхождения денежных средств, вносимых физическими лицами в уставный капитал

2.1. Физические лица в целях подтверждения источников происхождения денежных средств, вносимых в уставный капитал, представляют в Банк России следующие документы.

2.1.1. Справку о доходах физического лица по форме, утвержденной федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным по контролю и надзору в области налогов и сборов.

2.1.2. Копию налоговой декларации по налогу на доходы физических лиц с прилагаемыми к ней подтверждающими документами (далее - налоговая декларация), представленной в установленном порядке в налоговый орган, в случаях, определенных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, и содержащей отметку налогового органа о ее регистрации с указанием даты представления. Налоговая декларация может быть представлена без отметки налогового органа о ее регистрации в следующих случаях:

при направлении налоговой декларации по почте;

при передаче налоговой декларации в электронном виде по телекоммуникационным каналам связи.

При представлении налоговой декларации без отметки налогового органа о ее регистрации представляется копия квитанции об отправке заказного письма с описью вложения или копия квитанции о приеме налоговой декларации, копия протокола входного контроля налоговой декларации и копия подтверждения отправки (подтверждение специализированного оператора связи) на бумажных носителях.

В случае если у физического лица отсутствовала предусмотренная законодательством Российской Федерации о налогах и сборах обязанность представления налоговой декларации в налоговый орган, об этом представляются сведения, составленные физическим лицом самостоятельно.

2.1.3. Справку об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сборов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, пеней, штрафов, выданную налоговым органом, дата выдачи которой не превышает трех месяцев до даты представления документов.

2.1.4. Заверенные копии договоров дарения или купли-продажи недвижимости, найма, 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), документов об осуществленных физическому лицу в соответствии с законодательством Российской Федерации (личным законом иностранного физического лица) выплатах.

2.1.5. Копии документов, подтверждающих расходы физического лица на приобретение акций (долей) кредитных организаций, негосударственных пенсионных фондов, иных страховщиков, которые в целях настоящего Указания уменьшают его доходы.

2.1.6. Справку, подписанную физическим лицом, о полученных им за последний завершённый год и в текущем году кредитах (займах), содержащую данные о кредиторах (заимодавцах), суммах кредитов (займов), датах получения и сроках кредитов (займов), целях получения и направлениях фактического использования, а также сведения о погашении (возврате) кредитов (займов) с указанием даты и суммы, составленные физическим лицом.

2.1.7. Документы, подтверждающие факт совершения сделки (сделок), направленной (направленных) на приобретение акций (долей) страховщиков и (или) на установление контроля в отношении акционеров (участников) страховщиков.

2.1.8. Копии иных документов, подтверждающих источники происхождения денежных средств физического лица.

2.2. Документы, указанные в пункте 2.1 настоящего Указания, представляются физическим лицом в зависимости от заявленных видов доходов.

Глава 3. Заключительные положения

3.1. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования в "Вестнике Банка России".

Председатель Центрального банка
Российской Федерации
Э.С.НАБИУЛЛИНА
