

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

У К А З А Н И Е

___ 2024 г.

№ ___-У

г. Москва

**О формах, сроках и порядке
составления и представления в Банк России
статистической отчетности страховых брокеров**

На основании подпункта 7 пункта 1 статьи 4¹, абзаца третьего пункта 4 статьи 28 и подпункта 5 пункта 5 статьи 30 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-І «Об организации страхового дела в Российской Федерации», пункта 1¹⁰ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и статьи 76^б Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»:

1. Настоящее Указание устанавливает формы, сроки и порядок составления и представления в Банк России статистической отчетности страховых брокеров (приложения 1 и 2 к настоящему Указанию).

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от ___ 2024 года № ПСД-___) вступает в силу с 1 января 2025 года.

3. Статистическая отчетность страховых брокеров составляется и представляется в Банк России в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности за отчетный период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

4. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившими силу:

Указание Банка России от 3 августа 2020 года № 5522-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России статистической отчетности страховых брокеров»¹;

Указание Банка России от 28 марта 2022 года № 6105-У «О внесении изменений в отдельные нормативные акты Банка России по вопросам представления в Банк России бухгалтерской (финансовой) отчетности кредитных рейтинговых агентств, акционерных инвестиционных фондов, управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, профессиональных участников рынка ценных бумаг, имеющих лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторов торговли, клиринговых организаций, страховых брокеров и бюро кредитных историй»²;

Указание Банка России от 21 сентября 2022 года № 6246-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 3 августа 2020 года № 5522-У»³.

5. Статистическая отчетность страховых брокеров, предусмотренная приложением 1 к Указанию Банка России от 3 августа 2020 года № 5522-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России статистической отчетности страховых брокеров», составленная за отчетный период, предшествующий отчетному периоду, в котором настоящее Указание вступает в силу, должна быть представлена страховыми брокерами в Банк

¹ Зарегистрировано Минюстом России 2 сентября 2020 года, регистрационный № 59613.

² Зарегистрировано Минюстом России 14 июля 2022 года, регистрационный № 69281.

³ Зарегистрировано Минюстом России 23 января 2023 года, регистрационный № 72099.

России в порядке и сроки, установленные приложением 3 к настоящему Указанию.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России от __ ____ 2024 года
№ ____-У «О формах, сроках и порядке составления
и представления в Банк России статистической
отчетности страховых брокеров»

Формы статистической отчетности страхового брокера, порядок и сроки их составления

Часть I. Показатели форм статистической отчетности страхового брокера, порядок и сроки их составления

Форма

Отчетность по форме 0420101 «Общие сведения о страховом брокере»

Код формы по ОКУД¹ 0420101
Квартальная, годовая, на нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
Раздел 1. Общие сведения			
1	Полное фирменное наименование страхового брокера – юридического лица		nfo-dic:PolnNaim
2	Сокращенное фирменное наименование страхового брокера – юридического лица (при наличии)		brk-dic:Sokrnaim_Sk

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
3	Фамилия страхового брокера – индивидуального предпринимателя		nfo-dic:Familiya
4	Имя страхового брокера – индивидуального предпринимателя		nfo-dic:Imya
5	Отчество (при наличии) страхового брокера – индивидуального предпринимателя		nfo-dic:Otch
6	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
7	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
8	Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)		nfo-dic:OGRNIP
9	Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)		nfo-dic:Okpo
10	Код вида экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД 2)		brk-dic:Kod_po_OKVED
11	Код организационно-правовой формы по Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ)		nfo-dic:OPF_po_OKOPFEnumerator
12	Код формы собственности по Общероссийскому классификатору форм собственности (ОКФС)		nfo-dic:Form_sobstv_po_OKFSEnumerator
13	Код места нахождения или места жительства в государственном адресном		nfo-dic:Kod_FIAS

1	2	3	4
	реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)		
14	Код места нахождения или места жительства по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)		nfo-dic:KodTerritoriiPoOKTMO
15	Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица или адрес регистрации по месту жительства		brk-dic:Mesto_Naxozhd_zhitelst_Sb
16	Фактический адрес		nfo-dic:FaktAdr
17	Почтовый адрес		nfo-dic:Pocht_Adres
18	Номер телефона		nfo-dic:Telefon
19	Номер факса		nfo-dic:Faks
20	Адреса сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (для раскрытия документов в соответствии со страховым законодательством)		brk-dic:Adres_Internet_raskrytie_info
21	Адреса сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (для предоставления и (или) рекламы услуг страхового брокера)		brk-dic:Adres_Internet_predost_uslug_reklama
22	Адрес электронной почты		nfo-dic:Adres_Elektr_Pochty
23	Фактическая численность работников страхового брокера		brk-dic:Fakt_Chislennost_Rabotnikov_StrBrokera
24	Заключение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования по поручению физических лиц или юридических лиц (страхователей) от своего имени, но за счет этих лиц		brk-dic:OperacStrax_po_poruchen_ot_svoegoImeniEnumerator

1	2	3	4
25	Заключение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования (перестрахования) от имени и за счет страхователей (перестрахователей) или страховщиков (перестраховщиков)		brk-dic:OperacStrax_ot_ImeniStraxovatelyaEnumerator
26	Страховой брокер осуществляет прием денежных средств от страхователей (перестрахователей) в счет оплаты договоров страхования (перестрахования)		brk-dic:Priem_DS_v_schet_oplat_dogEnumerator
27	Количество заключенных страховым брокером договоров об оказании услуг страхового брокера, действующих на конец отчетного периода		brk-dic:KolZaklDogUslStrBrok
Раздел 2. Сведения о страховых организациях, аффилированным лицом которых является страховой брокер			
28	Код В1 – страховой брокер принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит страховая организация		brk-dic:Osnovanie_Aff_B1Enumerator
28.1		Идентификатор страховой организации, аффилированным лицом которой является страховой брокер	dim-int:IDStrOrgAffLiczKotStrBrkTaxis
29	Дата наступления основания (код В1), в силу которого страховой брокер является аффилированным лицом страховой организации		brk-dic:Data_Nastupl_Osn_B1
29.1		Идентификатор страховой организации, аффилированным лицом которой является страховой брокер	dim-int:IDStrOrgAffLiczKotStrBrkTaxis

1	2	3	4
30	Код В2 – страховая организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал страхового брокера		brk-dic:Osnovanie_Aff_B2Enumerator
30.1		Идентификатор страховой организации, аффилированным лицом которой является страховой брокер	dim-int:IDStrOrgAffLiczKotStrBrkTaxis
31	Дата наступления основания (код В2), в силу которого страховой брокер является аффилированным лицом страховой организации		brk-dic:Data_Nastupl_Osn_B2
31.1		Идентификатор страховой организации, аффилированным лицом которой является страховой брокер	dim-int:IDStrOrgAffLiczKotStrBrkTaxis
32	Код В3 – страховой брокер имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли страховой организации		brk-dic:Osnovanie_Aff_B3Enumerator
32.1		Идентификатор страховой организации, аффилированным лицом которой является страховой брокер	dim-int:IDStrOrgAffLiczKotStrBrkTaxis
33	Дата наступления основания (код В3), в силу которого страховой брокер		brk-dic:Data_Nastupl_Osn_B3

1	2	3	4
	является аффилированным лицом страховой организации		
33.1		Идентификатор страховой организации, аффилированным лицом которой является страховой брокер	dim-int:IDStrOrgAffLiczKotStrBrkTaxis
Раздел 3. Реестр контрагентов страхового брокера			
34	Полное наименование		nfo-dic:PolnNaim
34.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
35	Фамилия		nfo-dic:Familiya
35.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
36	Имя		nfo-dic:Imya
36.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
37	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
37.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
38	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
38.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
39	TIN ¹		nfo-dic:TIN
39.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
40	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
40.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
41	Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)		nfo-dic:OGRNIP
41.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации или гражданина в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN).

1	2	3	4
42	Регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела		nfo-dic:RegNomerZapisiVEdinomGosReestreSSD
42.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
43	Регистрационный номер кредитной организации		nfo-dic:RegNomerKO
43.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
44	Код кредитной организации по справочнику СВИФТ		nfo-dic:KodKOSpravSWIFT
44.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
45	Код страны		nfo-dic:Kod_stranEnumerator
45.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
46	Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица		nfo-dic:Mesto_Naxozhd_Yul
46.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
47	Место жительства (адрес)		nfo-dic:Mestozhitelstva_Adres
47.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
48	Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов		nfo-dic:OsnRegNom_AudOrg_IndAud
48.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
49	Вид контрагента		nfo-dic:VidKontragentaEnumerator
49.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
50	Код вида контрагента		nfo-dic:KodVidaKontragentaEnumerator
50.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
51	Страховая организация		brk-dic:StraxovayaOrganizacziyaEnumerator
51.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
52	Акционер (участник)		brk-dic:AkczionerEnumerator
52.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis

1	2	3	4
53	Аффилированное лицо		brk-dic:Affilir_LiczoEnumerator
53.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
54	Перестрахователь		brk-dic:PerestrahovatelEnumerator
54.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
55	Перестраховщик		brk-dic:PerestrahovsshikEnumerator
55.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
56	Кредитная организация		brk-dic:KreditnayaOrganizacziyaEnumerator
56.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
57	Дебитор		brk-dic:DebitorEnumerator
57.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
58	Кредитор		brk-dic:KreditorEnumerator
58.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
59	Заемщик		brk-dic:ZaemsshikEnumerator
59.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
60	Займодавец (кредитор)		brk-dic:ZajmodavecZEnumerator
60.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
61	Аудиторская организация или индивидуальный аудитор		brk-dic:Audit_org_individ_auditorEnumerator
61.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
62	Примечание		nfo-dic:Primechanie
62.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420101

«Общие сведения о страховом брокере»

1. Отчетность по форме 0420101 «Общие сведения о страховом брокере» (далее – отчетность по форме 0420101) составляется страховым брокером посредством формирования предусмотренных в ней показателей с учетом пунктов 1–4 части V настоящего приложения:

разделы 1 и 2 – по состоянию на последний календарный день I квартала, первого полугодия, 9 месяцев, года (далее – отчетный период) включительно;

раздел 3 – по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно или на дату представления страховым брокером отчетности по форме 0420108 «Сведения об аудиторской организации или индивидуальном аудиторе» (далее – отчетность по форме 0420108).

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420101 отражаются сведения, указанные в уставе страхового брокера – юридического лица, свидетельстве о постановке на учет в налоговом органе, а также сведения, указанные в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы, ведение которого осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 28 декабря 2013 года № 443-ФЗ «О федеральной информационной адресной системе и о внесении изменений в Федеральный закон «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» (далее – ФИАС).

2.1. По показателю «Полное фирменное наименование страхового брокера – юридического лица» (строка 1) указывается полное фирменное наименование страхового брокера – юридического лица на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в его уставе.

2.2. По показателю «Сокращенное фирменное наименование страхового брокера – юридического лица (при наличии)» (строка 2) указывается (при наличии) сокращенное фирменное наименование страхового брокера –

юридического лица на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в его уставе.

2.3. По показателям «Фамилия страхового брокера – индивидуального предпринимателя» (строка 3), «Имя страхового брокера – индивидуального предпринимателя» (строка 4) и «Отчество (при наличии) страхового брокера – индивидуального предпринимателя» (строка 5) указываются соответственно фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) страхового брокера – индивидуального предпринимателя в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП).

2.4. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» (строка 6) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) страхового брокера: десятизначный – для юридического лица, двенадцатизначный – для индивидуального предпринимателя.

ИНН страхового брокера – юридического лица указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

ИНН страхового брокера – индивидуального предпринимателя указывается в соответствии с ЕГРИП.

2.5. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (строка 7) указывается тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН), присвоенный страховому брокеру – юридическому лицу при внесении записи о его регистрации в ЕГРЮЛ.

2.6. По показателю «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» (строка 8) указывается пятнадцатизначный основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (далее – ОГРНИП), присвоенный

страховому брокеру – индивидуальному предпринимателю при внесении записи о его регистрации в ЕГРИП.

2.7. По показателю «Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)» (строка 9) указывается цифровой код страхового брокера согласно Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО): восьмизначный – для страхового брокера – юридического лица, десятизначный – для страхового брокера – индивидуального предпринимателя.

2.8. По показателю «Код вида экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД 2)» (строка 10) указывается двузначный – шестизначный цифровой код (если применимо – с использованием знака «.») основного вида экономической деятельности страхового брокера в соответствии с Общероссийским классификатором видов экономической деятельности (ОКВЭД 2).

2.9. По показателю «Код организационно-правовой формы по Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ)» (строка 11) указывается пятизначный цифровой код организационно-правовой формы страхового брокера в соответствии с Общероссийским классификатором организационно-правовых форм (ОКОПФ).

2.10. По показателю «Код формы собственности по Общероссийскому классификатору форм собственности (ОКФС)» (строка 12) указывается двузначный цифровой код формы собственности страхового брокера в соответствии с Общероссийским классификатором форм собственности (ОКФС).

2.11. По показателям строк 13–15 отчетности по форме 0420101 указываются сведения о месте государственной регистрации страхового брокера – юридического лица в соответствии с его уставом или месте

жительства страхового брокера – индивидуального предпринимателя с учетом следующего:

2.11.1. По показателю «Код места нахождения или места жительства в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» (строка 13) указывается уникальный номер адреса объекта адресации (объектов недвижимости: земельного участка, здания (сооружения или объекта незавершенного строительства), помещения, расположенного в здании или сооружении) согласно ФИАС длиной 36 символов.

В случае если уникальный номер адреса объекта адресации отсутствует в ФИАС при поиске такого номера для всех адресных элементов, по показателю «Код места нахождения или места жительства в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» (строка 13) указывается уникальный номер адресообразующего элемента для последнего элемента улично-дорожной сети.

2.11.2. По показателю «Код места нахождения или места жительства по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)» (строка 14) указывается цифровой код места нахождения или места жительства страхового брокера в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований (ОКТМО).

2.11.3. По показателю «Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица или адрес регистрации по месту жительства» (строка 15) указывается адрес страхового брокера – юридического лица в пределах его места нахождения, указанный в ЕГРЮЛ, или адрес регистрации страхового брокера – индивидуального предпринимателя по месту жительства.

Сведения (почтовый индекс, субъект Российской Федерации, муниципальное образование (административно-территориальная единица), населенный пункт, элемент планировочной структуры, элемент улично-дорожной сети, идентификационные элементы объекта адресации в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 5 ноября 2015 года № 171н «Об утверждении Перечня элементов

планировочной структуры, элементов улично-дорожной сети, элементов объектов адресации, типов зданий (сооружений), помещений, используемых в качестве реквизитов адреса, и Правил сокращенного наименования адресообразующих элементов»¹ указываются через символ «,» (запятая) с отступом (пробелом).

2.11.4. По показателям «Код места нахождения или места жительства в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» (строка 13) и «Код места нахождения или места жительства по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)» (строка 14) сведения указываются в соответствии с показателем «Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица или адрес регистрации по месту жительства» (строка 15).

Указание символа «0» (ноль) или символа «-» (прочерк) по показателям «Код места нахождения или места жительства в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» (строка 13), «Код места нахождения или места жительства по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)» (строка 14) и «Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица или адрес регистрации по месту жительства» (строка 15) не допускается.

2.12. По показателю «Фактический адрес» (строка 16) указывается адрес фактического нахождения страхового брокера, определяемый основным местом осуществления им посреднической деятельности в качестве страхового брокера (с указанием почтового индекса).

¹ Зарегистрирован Минюстом России 10 декабря 2015 года, регистрационный № 40069, с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 16 октября 2018 года № 207н (зарегистрирован Минюстом России 8 ноября 2018 года, регистрационный № 52649), от 17 июня 2019 года № 97н (зарегистрирован Минюстом России 10 июля 2019 года, регистрационный № 55197), от 10 марта 2020 года № 38н (зарегистрирован Минюстом России 16 апреля 2020 года, регистрационный № 58121), от 23 декабря 2021 года № 220н (зарегистрирован Минюстом России 3 февраля 2022 года, регистрационный № 67143).

2.13. По показателю «Почтовый адрес» (строка 17) указывается адрес страхового брокера (с почтовым индексом), на который направляется почтовая корреспонденция.

2.14. По показателям «Номер телефона» (строка 18) и «Номер факса» (строка 19) указываются соответственно номер телефона и номер факса (при наличии) страхового брокера с кодом города.

При наличии нескольких номеров телефонов, факсов они указываются через символ «;» (точка с запятой) с отступом (пробелом).

2.15. По показателю «Адреса сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (для раскрытия документов в соответствии со страховым законодательством)» (строка 20) указываются адреса всех сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сеть «Интернет»), на которых страховой брокер осуществляет раскрытие своих документов в соответствии со страховым законодательством.

Адреса сайтов в сети «Интернет» указываются через символ «;» (точка с запятой) с отступом (пробелом).

2.16. По показателю «Адреса сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (для предоставления и (или) рекламы услуг страхового брокера)» (строка 21) указываются адреса сайтов в сети «Интернет», используемых для предоставления и (или) рекламы услуг страхового брокера (при наличии таких сайтов).

Адреса сайтов в сети «Интернет» указываются через символ «;» (точка с запятой) с отступом (пробелом).

2.17. По показателю «Адрес электронной почты» (строка 22) указывается адрес электронной почты страхового брокера.

2.18. По показателю «Фактическая численность работников страхового брокера» (строка 23) указывается численность работников страхового брокера, работавших у страхового брокера на конец отчетного периода на условиях полной и частичной занятости, включая работников, находящихся

в отпуске, отпуске по беременности и родам, отпуске по уходу за ребенком (за исключением работников, которые замещают должности работников, находящихся в отпуске по уходу за ребенком), ином отпуске, командировке, а также работников, имеющих временную нетрудоспособность. При совмещении должностей работник учитывается один раз по основной должности.

В случае если значение по показателю «Фактическая численность работников страхового брокера» (строка 23) отсутствует, страховой брокер указывает в пояснительной записке причины отсутствия на конец отчетного периода работников страхового брокера.

2.19. По показателям «Заключение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования по поручению физических лиц или юридических лиц (страхователей) от своего имени, но за счет этих лиц» (строка 24) и «Заключение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования (перестрахования) от имени и за счет страхователей (перестрахователей) или страховщиков (перестраховщиков)» (строка 25) указывается значение «1», – в случае если страховой брокер осуществляет указанную деятельность (в том числе в отношении индивидуальных предпринимателей, акционерного общества «Российское агентство по страхованию экспортных кредитов и инвестиций») по адресу, приведенному по показателю «Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица или адрес регистрации по месту жительства» (строка 15), либо значение «0», – в случае если страховой брокер не осуществляет указанную деятельность (в том числе в отношении индивидуальных предпринимателей, акционерного общества «Российское агентство по страхованию экспортных кредитов и инвестиций») по адресу, приведенному по показателю «Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица или адрес регистрации по месту жительства» (строка 15).

2.20. По показателю «Страховой брокер осуществляет прием денежных средств от страхователей (перестрахователей) в счет оплаты договоров

страхования (перестрахования)» (строка 26) указываются сведения об осуществлении страховым брокером приема денежных средств от страхователей (перестрахователей), в том числе акционерного общества «Российское агентство по страхованию экспортных кредитов и инвестиций». В случае если страховой брокер осуществляет прием денежных средств от страхователей (перестрахователей), в том числе акционерного общества «Российское агентство по страхованию экспортных кредитов и инвестиций», указывается значение «1». В ином случае указывается значение «0».

2.21. По показателю «Количество заключенных страховым брокером договоров об оказании услуг страхового брокера, действующих на конец отчетного периода» (строка 27) указывается общее количество действовавших на конец отчетного периода договоров об оказании услуг страхового брокера, на основании которых им осуществляется посредническая деятельность в качестве страхового брокера.

В случае если окончание срока действия договора об оказании услуг страхового брокера приходится на конец отчетного периода, такой договор не указывается как действовавший на конец отчетного периода.

В случае если значение по показателю «Количество заключенных страховым брокером договоров об оказании услуг страхового брокера, действующих на конец отчетного периода» (строка 27) отсутствует, страховой брокер указывает в пояснительной записке причины отсутствия действующих на конец отчетного периода договоров об оказании услуг страхового брокера.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420101 указываются сведения о страховых организациях, аффилированным лицом которых является страховой брокер.

Показатели раздела 2 отчетности по форме 0420101 указываются в разрезе страховых организаций, аффилированным лицом которых является страховой брокер (по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор страховой организации, аффилированным лицом которой является страховой брокер»).

Данные, указанные по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор страховой организации, аффилированным лицом которой является страховой брокер», должны соответствовать данным, указанным по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор контрагента» раздела 3 отчетности по форме 0420101 (с указанием значения «Да» по показателю «Страховая организация» (строка 51).

По показателям «Код В1 – страховой брокер принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит страховая организация» (строка 28), «Код В2 – страховая организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал страхового брокера» (строка 30) и «Код В3 – страховой брокер имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли страховой организации» (строка 32) указывается информация о коде основания, в силу которого страховой брокер является аффилированным лицом страховой организации, в формате «Да» или «Нет».

По коду основания, в силу которого страховой брокер является аффилированным лицом страховой организации (строки 28, 30 и 32), приводится дата его наступления (строки 29, 31 и 33), не превышающая дату окончания отчетного периода.

4. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420101 указываются сведения о физических лицах (в том числе индивидуальных предпринимателях) и юридических лицах, информация о которых указана страховым брокером в разделе 2 отчетности по форме 0420101, в отчетности по форме 0420102 «Отчет об акционерах (участниках) и список аффилированных лиц страхового брокера – юридического лица» (далее – отчетность по форме 0420102), отчетности по форме 0420103 «Сведения о деятельности страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420103),

0420104 «Сведения о финансовых показателях деятельности страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420104), отчетности по форме 0420108 (далее – контрагенты).

Раздел 3 отчетности по форме 0420101 составляется страховым брокером одновременно с составлением раздела 2 отчетности по форме 0420101, отчетности по форме 0420102, отчетности по форме 0420103, отчетности по форме 0420104, отчетности по форме 0420108.

Показатели раздела 3 отчетности по форме 0420101 указываются в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Идентификатор контрагента», значения которых формируются в соответствии с подпунктом 4.26 настоящего пункта.

4.1. По показателю «Полное наименование» (строка 34) указывается полное наименование контрагента – юридического лица.

По показателям «Фамилия» (строка 35), «Имя» (строка 36), «Отчество (при наличии)» (строка 37) указываются соответственно фамилия, имя и отчество (последнее – при наличии) контрагента – физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя).

Полные наименования контрагентов, являющихся юридическими лицами – резидентами (за исключением юридических лиц, являющихся субъектами страхового дела), должны соответствовать данным, указанным в ЕГРЮЛ.

Фамилия, имя и отчество (последнее – при наличии) контрагентов, являющихся индивидуальными предпринимателями – резидентами (за исключением страховых брокеров – индивидуальных предпринимателей), должны соответствовать данным, указанным в ЕГРИП.

Полные наименования контрагентов – юридических лиц, являющихся субъектами страхового дела, фамилия, имя и отчество (последнее – при наличии) страхового брокера – индивидуального предпринимателя, являющихся резидентами, – должны соответствовать данным, указанным в

едином государственном реестре субъектов страхового дела, который ведется Банком России в соответствии с подпунктом 1 пункта 4 статьи 30 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» (далее – ЕГРССД).

В случае выявления расхождений в написании полного наименования контрагента – юридического лица, фамилии, имени и отчества (последнего – при наличии) контрагента – индивидуального предпринимателя, содержащихся в первичных учетных документах и в реестрах (ЕГРЮЛ, ЕГРИП и ЕГРССД), страховому брокеру необходимо по показателю «Примечание» (строка 62) указать полное наименование контрагента – юридического лица, фамилию, имя и отчество (последнее – при наличии) контрагента – индивидуального предпринимателя, содержащиеся в первичных учетных документах.

Полное наименование контрагента, являющегося юридическим лицом – нерезидентом, фамилия, имя и отчество (последнее – при наличии) контрагента, являющегося физическим лицом – нерезидентом (в том числе зарегистрированного в качестве индивидуального предпринимателя в соответствии с законодательством иностранного государства), указываются на английском языке (если неприменимо – на русском языке или в латинской транслитерации).

4.2. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» (строка 38) для контрагентов – резидентов указывается ИНН: десятизначный – для юридических лиц, двенадцатизначный – для физических лиц (в том числе индивидуальных предпринимателей).

При отсутствии у контрагента, являющегося физическим лицом – резидентом, не являющимся индивидуальным предпринимателем, ИНН указываются двенадцать нулей.

ИНН контрагентов, являющихся юридическими лицами – резидентами, должен соответствовать данным, указанным в ЕГРЮЛ.

ИНН контрагентов, являющихся индивидуальными предпринимателями – резидентами, должен соответствовать данным, указанным в ЕГРИП.

Для контрагентов – нерезидентов значение показателя «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» (строка 38) не указывается.

4.3. По показателю «TIN» (строка 39) для контрагентов – нерезидентов указывается идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN).

При отсутствии у контрагента – нерезидента TIN и регистрационного номера в стране регистрации указывается код нерезидента.

Код нерезидента, позволяющий однозначно выделить одного нерезидента из других нерезидентов, состоит из аббревиатуры «КН» и порядкового номера нерезидента, присвоенного ему страховым брокером и состоящего из четырех цифр (например, КН0042). Для этого страховой брокер составляет список юридических лиц и физических лиц (в том числе зарегистрированных в качестве индивидуальных предпринимателей в соответствии с законодательством иностранного государства), являющихся нерезидентами Российской Федерации, у которых отсутствуют TIN и регистрационный номер в стране регистрации, присваивая каждому порядковый номер, начиная с номера 0001. Один и тот же нерезидент включается в список только один раз.

Для контрагентов – резидентов значение показателя «TIN» (строка 39) не указывается.

4.4. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (строка 40) для контрагентов – резидентов указывается тринадцатизначный ОГРН.

ОГРН должен соответствовать данным, указанным в ЕГРЮЛ.

Для контрагентов – нерезидентов значение показателя «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (строка 40) не указывается.

4.5. По показателю «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» (строка 41) для контрагентов – резидентов указывается пятнадцатизначный ОГРНИП.

Для контрагентов, являющихся физическими лицами – резидентами, не являющимися индивидуальными предпринимателями, указываются пятнадцать нулей.

ОГРНИП должен соответствовать данным, указанным в ЕГРИП.

Для контрагентов – нерезидентов значение показателя «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» (строка 41) не указывается.

4.6. По показателю «Регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела» (строка 42) для контрагентов, являющихся субъектами страхового дела – резидентами, указывается регистрационный номер записи в ЕГРССД (далее – регистрационный номер записи). Регистрационный номер записи включает от одной до четырех цифр без лидирующих нулей.

Значение показателя «Регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела» (строка 42) также указывается, в случае если контрагентами являются иностранные страховые организации, осуществляющие на территории Российской Федерации страховую деятельность через созданные ими филиалы.

В случае отсутствия в ЕГРССД регистрационного номера записи субъекта страхового дела в связи с отзывом Банком России у него лицензии указывается регистрационный номер записи в соответствии с отозванной Банком России лицензией, а по показателю «Примечание» (строка 62) указывается, что лицензия отозвана (за исключением правопреемства при реорганизации).

В случае правопреемства при реорганизации субъекта страхового дела – юридического лица по показателю «Примечание» (строка 62) указывается регистрационный номер записи и полное наименование правопреемника, к которому перешли права и обязанности реорганизованного субъекта страхового дела – юридического лица.

Для контрагентов, являющихся субъектами страхового дела – нерезидентами, и контрагентов, не являющихся субъектами страхового дела (за исключением акционерного общества «Российское агентство по страхованию экспортных кредитов и инвестиций»), значение показателя «Регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела» (строка 42) не указывается.

В случае если страховой брокер привлекался акционерным обществом «Российское агентство по страхованию экспортных кредитов и инвестиций» к заключению договоров страхования, перестрахования, по показателю «Регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела» (строка 42) в отношении указанного акционерного общества указываются четыре нуля.

4.7. По показателю «Регистрационный номер кредитной организации» (строка 43) для контрагентов, являющихся кредитными организациями – резидентами, указывается регистрационный номер кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона от 2 декабря 1990 года № 395-1 «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ).

Для контрагентов, являющихся кредитными организациями – нерезидентами, и контрагентов, не являющихся кредитными организациями, значение показателя «Регистрационный номер кредитной организации» (строка 43) не указывается.

4.8. По показателю «Код кредитной организации по справочнику СВИФТ» (строка 44) для контрагентов, являющихся кредитными организациями – нерезидентами, являющимися участниками системы СВИФТ, указывается код кредитной организации по справочнику СВИФТ.

Для контрагентов, являющихся кредитными организациями – резидентами, контрагентов, являющихся кредитными организациями – нерезидентами, не являющимися участниками системы СВИФТ, и контрагентов, не являющихся кредитными организациями, значение показателя «Код кредитной организации по справочнику СВИФТ» (строка 44) не указывается.

4.9. По показателю «Код страны» (строка 45) указывается код страны, в соответствии с законодательством которой создан контрагент – юридическое лицо, или код страны, гражданином (подданным) которой является контрагент – физическое лицо (в том числе индивидуальный предприниматель) (далее – код страны регистрации).

Код страны регистрации указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) и состоит из трехзначного цифрового кода.

В случае если контрагент является международной организацией, указывается код «998», но не код страны, где расположена данная организация.

В случае если контрагент является международной компанией, зарегистрированной в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах», указывается код «996».

4.10. По показателю «Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица» (строка 46) для контрагентов – юридических лиц, отраженных по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор акционера (участника)» и (или) «Идентификатор аффилированного лица» отчетности по форме 0420102 и (или) по

аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор аудитора» отчетности по форме 0420108, указывается адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица, указанный в ЕГРЮЛ.

По показателю «Место жительства (адрес)» (строка 47) для контрагентов – физических лиц (в том числе индивидуальных предпринимателей), отраженных по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор акционера (участника)» раздела 1 отчетности по форме 0420102 и (или) по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор аудитора» отчетности по форме 0420108, указывается адрес регистрации по месту жительства физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя). В случае отсутствия сведений об адресе регистрации по месту жительства указывается адрес регистрации по месту пребывания.

При указании адресов юридических лиц и физических лиц (в том числе индивидуальных предпринимателей) на территории Российской Федерации используется определенная последовательность написания адреса, соответствующая последовательности адресообразующих элементов в структуре адреса, предусмотренной пунктом 44 Правил присвоения, изменения и аннулирования адресов, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 19 ноября 2014 года № 1221 «Об утверждении Правил присвоения, изменения и аннулирования адресов». Адресообразующие элементы указываются через символ «,» (запятая) с отступом (пробелом).

4.11. По показателю «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов» (строка 48) в отношении контрагента, являющегося аудиторской организацией или индивидуальным аудитором, сведения о котором отражены в отчетности по форме 0420108, указывается основной регистрационный номер записи аудиторской организации (индивидуального аудитора) в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который в

соответствии с частью 2 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» ведет саморегулируемая организация аудиторов.

4.12. По показателю «Вид контрагента» (строка 49) указывается вид контрагента страхового брокера: «ЮЛ – юридическое лицо», «ФЛ – физическое лицо» или «ИП – индивидуальный предприниматель».

4.13. По показателю «Код вида контрагента» (строка 50) указывается код вида контрагента страхового брокера:

для резидента – юридического лица – «1»;

для резидента – физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя) – «2»;

для нерезидента – юридического лица – «3»;

для нерезидента – физического лица (в том числе зарегистрированного в качестве индивидуального предпринимателя в соответствии с законодательством иностранного государства) – «4».

4.14. По показателю «Страховая организация» (строка 51) указывается значение «Да», если контрагент отражен в разделе 2 отчетности по форме 0420101 по идентификатору страховой организации, аффилированным лицом которой является страховой брокер, и (или) в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420103 по идентификатору страховой организации. В ином случае значение показателя «Страховая организация» (строка 51) не указывается.

4.15. По показателю «Акционер (участник)» (строка 52) указывается значение «Да», если контрагент отражен в разделе 1 отчетности по форме 0420102 по идентификатору акционера (участника). В ином случае значение показателя «Акционер (участник)» (строка 52) не указывается.

4.16. По показателю «Аффилированное лицо» (строка 53) указывается значение «Да», если контрагент отражен в разделе 2 отчетности по форме 0420102 по идентификатору аффилированного лица. В ином случае значение показателя «Аффилированное лицо» (строка 53) не указывается.

4.17. По показателю «Перестрахователь» (строка 54) указывается значение «Да», если контрагент отражен в подразделе 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420103 по идентификатору перестрахователя. В ином случае значение показателя «Перестрахователь» (строка 54) не указывается.

4.18. По показателю «Перестраховщик» (строка 55) указывается значение «Да», если контрагент отражен в подразделе 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420103 по идентификатору перестраховщика. В ином случае значение показателя «Перестраховщик» (строка 55) не указывается.

4.19. По показателю «Кредитная организация» (строка 56) указывается значение «Да», если контрагент отражен в подразделах 1.1 и (или) 1.2 раздела 1 и (или) разделе 2 отчетности по форме 0420104 по идентификатору кредитной организации. В ином случае значение показателя «Кредитная организация» (строка 56) не указывается.

В случае если страховой брокер открыл счет в филиале кредитной организации, по показателям «Полное наименование» (строка 34) и «Регистрационный номер кредитной организации» (строка 43) указываются соответственно наименование и регистрационный номер кредитной организации, в филиале которой страховой брокер открыл счет.

Для филиала кредитной организации – нерезидента по показателю «Полное наименование» (строка 34) указывается: для участников системы СВИФТ – наименование кредитной организации в соответствии со справочником СВИФТ, для других кредитных организаций – наименование, приведенное в договоре (соглашении) об открытии счета.

4.20. По показателю «Дебитор» (строка 57) указывается значение «Да», если контрагент отражен в разделе 3 отчетности по форме 0420104 по идентификатору дебитора. В ином случае значение показателя «Дебитор» (строка 57) не указывается.

4.21. По показателю «Кредитор» (строка 58) указывается значение «Да», если контрагент отражен в разделе 3 отчетности по форме 0420104 по

идентификатору кредитора. В ином случае значение показателя «Кредитор» (строка 58) не указывается.

4.22. По показателю «Заемщик» (строка 59) указывается значение «Да», если контрагент отражен в разделе 4 отчетности по форме 0420104 по идентификатору заемщика. В ином случае значение показателя «Заемщик» (строка 59) не указывается.

4.23. По показателю «Заимодавец (кредитор)» (строка 60) указывается значение «Да», если контрагент отражен в разделе 4 отчетности по форме 0420104 по идентификатору заимодавца (кредитора). В ином случае значение показателя «Заимодавец (кредитор)» (строка 60) не указывается.

4.24. По показателю «Аудиторская организация или индивидуальный аудитор» (строка 61) указывается значение «Да», если контрагент отражен в отчетности по форме 0420108 по идентификатору аудитора. В ином случае значение показателя «Аудиторская организация или индивидуальный аудитор» (строка 61) не указывается.

4.25. По показателю «Примечание» (строка 62) указывается информация, предусмотренная подпунктами 4.1 и 4.6 настоящего пункта, а также иная информация (при наличии), являющаяся, по решению страхового брокера, существенной.

4.26. При формировании значения идентификатора контрагента, позволяющего выделить одного контрагента из других контрагентов страхового брокера, страховой брокер должен указать следующие характеристики (с сохранением приведенной последовательности их указания):

для юридического лица – резидента – код Российской Федерации «643» в соответствии с ОКСМ, ИНН и ОГРН;

для юридического лица – нерезидента – код страны регистрации в соответствии с ОКСМ, TIN или регистрационный номер в стране регистрации и код нерезидента (в случае отсутствия TIN и регистрационного номера в стране регистрации указываются три нуля, а в случае наличия TIN или

регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента указывается «КН0000»);

для индивидуального предпринимателя – резидента – код Российской Федерации «643» в соответствии с ОКСМ, ИНН и ОГРНИП;

для физического лица – резидента, не являющегося индивидуальным предпринимателем, – код Российской Федерации «643» в соответствии с ОКСМ, ИНН и страховой номер индивидуального лицевого счета (далее – СНИЛС) (в случае отсутствия ИНН указываются двенадцать нулей, в случае отсутствия СНИЛС указывается «000-000-00000», в случае отсутствия ИНН и СНИЛС указываются без пробелов серия и номер документа, удостоверяющего личность физического лица);

для физического лица (в том числе зарегистрированного в качестве индивидуального предпринимателя в соответствии с законодательством иностранного государства) – нерезидента – код страны регистрации в соответствии с ОКСМ, TIN или регистрационный номер в стране регистрации и код нерезидента (в случае отсутствия TIN и регистрационного номера в стране регистрации указываются пять нулей, а в случае наличия TIN или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента указывается «КН0000»).

После указанных в абзацах втором – шестом настоящего подпункта характеристик в целях обеспечения идентификации контрагента по решению страхового брокера значение идентификатора контрагента дополняется характеристикой, являющейся, по решению страхового брокера, существенной и относящейся к конкретному контрагенту (в том числе наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (последнее – при наличии) физического лица).

В качестве разделителя характеристик идентификатора контрагента используется знак «_».

При отражении в статистической отчетности страхового брокера сведений, относящихся к одному и тому же контрагенту, должен быть указан

один и тот же идентификатор контрагента. Изменение значения идентификатора контрагента осуществляется страховым брокером в случае изменения характеристик, использованных при формировании идентификатора контрагента.

**Отчетность по форме 0420102 «Отчет об акционерах (участниках)
и список аффилированных лиц страхового брокера – юридического лица»**

Код формы по ОКУД¹ 0420102
Годовая

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
Раздел 1. Состав акционеров (участников)			
1	Доля участия акционера (участника) в уставном капитале, сумма		brk-dic:Dolya_UK_Akczionera_Uchastnika_Summa
1.1		Идентификатор акционера (участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
1.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
2	Доля участия акционера (участника) в уставном капитале, %		brk-dic:Dolya_UK_Akczionera_Uchastnika_Procent
2.1		Идентификатор акционера (участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
2.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
Справка об уставном капитале			
3	Уставный капитал в соответствии с уставом		ins-dic:Uk_Vsego
4	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников), по номинальной стоимости		ins-dic:Sobstvackziiuykupakczionerov_Nominstoim
5	Задолженность акционеров (участников) по взносам в уставный капитал		ins-dic:Dz_Akczionerov_Po_Vznosam_V_Uk_Ostatok

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
Раздел 2. Список аффилированных лиц			
6	Код А1-1 – член совета директоров (наблюдательного совета) страхового брокера		brk-dic:Osnovanie_Aff_A1_1Enumerator
6.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
7	Дата наступления основания (код А1-1), в силу которого лицо является аффилированным лицом страхового брокера		brk-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_1
7.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
8	Код А1-2 – член коллегиального исполнительного органа страхового брокера		brk-dic:Osnovanie_Aff_A1_2Enumerator
8.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
9	Дата наступления основания (код А1-2), в силу которого лицо является аффилированным лицом страхового брокера		brk-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_2
9.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
10	Код А1-3 – лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа страхового брокера		brk-dic:Osnovanie_Aff_A1_3Enumerator
10.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
11	Дата наступления основания (код А1-3), в силу которого лицо является		brk-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_3

1	2	3	4
	аффилированным лицом страхового брокера		
11.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
12	Код А2 – лица, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит страховой брокер		brk-dic:Osnovanie_Aff_A2Enumerator
12.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
13	Дата наступления основания (код А2), в силу которого лицо является аффилированным лицом страхового брокера		brk-dic:Data_Nastupl_Osn_A2
13.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
14	Код А3 – лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал страхового брокера		brk-dic:Osnovanie_Aff_A3Enumerator
14.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
15	Дата наступления основания (код А3), в силу которого лицо является аффилированным лицом страхового брокера		brk-dic:Data_Nastupl_Osn_A3
15.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
16	Код А4 – юридическое лицо, в котором страховой брокер имеет право		brk-dic:Osnovanie_Aff_A4Enumerator

1	2	3	4
	распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли данного юридического лица		
16.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
17	Дата наступления основания (код А4), в силу которого лицо является аффилированным лицом страхового брокера		brk-dic:Data_Nastupl_Osn_A4
17.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
18	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале страхового брокера, %		brk-dic:Dolya_Affil_Licza_v_UK_Brk_Procent
18.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
19	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций страхового брокера (для акционерных обществ), %		brk-dic:Dolya_Akczij_StrBrk_Affil_Licza_Procent
19.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis

**Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420102
«Отчет об акционерах (участниках) и список аффилированных лиц
страхового брокера – юридического лица»**

1. Отчетность по форме 0420102 «Отчет об акционерах (участниках) и список аффилированных лиц страхового брокера – юридического лица» (далее – отчетность по форме 0420102) составляется страховым брокером – юридическим лицом посредством формирования предусмотренных в ней показателей за календарный год (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно с учетом пунктов 1–3 и 5 части V настоящего приложения.

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420102 указываются сведения о составе акционеров (участников) страхового брокера по состоянию на начало и конец отчетного периода.

Показатели раздела 1 отчетности по форме 0420102 указываются в разрезе акционеров (участников) страхового брокера (по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор акционера (участника)»).

Данные, указанные по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор акционера (участника)», должны соответствовать данным, указанным по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор контрагента» раздела 3 отчетности по форме 0420101 «Общие сведения о страховом брокере» (далее – отчетность по форме 0420101) (с указанием значения «Да» по показателю «Акционер (участник)» (строка 52).

2.1. По каждому акционеру (участнику) страхового брокера данные по показателям «Доля участия акционера (участника) в уставном капитале, сумма» (строка 1) и «Доля участия акционера (участника) в уставном капитале, %» (строка 2) указываются на начало и конец отчетного периода.

Значение показателя «Доля участия акционера (участника) в уставном капитале, сумма» (строка 1) на начало отчетного периода отчетности по форме 0420102, составленной за отчетный период, должно соответствовать значению показателя «Доля участия акционера (участника) в уставном капитале, сумма» (строка 1) на конец отчетного периода отчетности по форме 0420102, составленной за предыдущий отчетный период (по каждому акционеру (участнику) страхового брокера). В ином случае страховым брокером приводятся соответствующие пояснения в пояснительной записке.

2.2. По показателю «Доля участия акционера (участника) в уставном капитале, %» (строка 2) указывается доля участия акционера (участника) в уставном капитале в процентах, рассчитанная как отношение доли участия этого акционера (участника), отраженной по показателю «Доля участия акционера (участника) в уставном капитале, сумма» (строка 1), к размеру уставного капитала, отраженному по показателю «Уставный капитал в соответствии с уставом» (строка 3), умноженное на 100 процентов.

В случае если доля каждого акционера (участника) в уставном капитале страхового брокера составляет менее одного процента, сведения о таких акционерах (участниках) указываются совокупной суммой долей по аналитическому признаку «Акционеры (участники), доли которых в уставном капитале менее 1%» группы аналитических признаков «Тип контрагента» (строка 1.1 подраздела 1.1 раздела 1 части II настоящего приложения).

3. По показателям справки об уставном капитале отчетности по форме 0420102 (далее – справка об уставном капитале) данные указываются на начало и конец отчетного периода.

Значения показателей справки об уставном капитале на начало отчетного периода отчетности по форме 0420102, составленной за отчетный период, должны соответствовать значениям показателей справки об уставном капитале на конец отчетного периода отчетности по форме 0420102, составленной за предыдущий отчетный период. В ином случае страховым брокером приводятся соответствующие пояснения в пояснительной записке.

Разность показателей «Уставный капитал в соответствии с уставом» (строка 3) и «Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников), по номинальной стоимости» (строка 4) должна равняться сумме данных по показателю «Доля участия акционера (участника) в уставном капитале, сумма» (строка 1) (по всем акционерам (участникам) страхового брокера).

3.1. По показателю «Уставный капитал в соответствии с уставом» (строка 3) указывается размер уставного капитала страхового брокера, отраженный в едином государственном реестре юридических лиц.

3.2. По показателю «Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников), по номинальной стоимости» (строка 4) указывается номинальная стоимость собственных акций (долей), выкупленных страховым брокером у акционеров (участников).

3.3. По показателю «Задолженность акционеров (участников) по взносам в уставный капитал» (строка 5) указывается сумма задолженности акционеров (участников) по взносам в уставный капитал.

4. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420102 указываются сведения об аффилированных лицах страхового брокера по состоянию на конец отчетного периода, которые известны или должны быть известны страховому брокеру.

Показатели раздела 2 отчетности по форме 0420102 указываются в разрезе аффилированных лиц страхового брокера (по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица»).

Данные, указанные по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица», должны соответствовать данным, указанным по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор контрагента» раздела 3 отчетности по форме 0420101 (с указанием значения «Да» по показателю «Аффилированное лицо» (строка 53)).

4.1. По показателям «Код А1-1 – член совета директоров (наблюдательного совета) страхового брокера» (строка 6), «Код А1-2 – член коллегиального исполнительного органа страхового брокера» (строка 8), «Код А1-3 – лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа страхового брокера» (строка 10), «Код А2 – лица, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит страховой брокер» (строка 12), «Код А3 – лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал страхового брокера» (строка 14) и «Код А4 – юридическое лицо, в котором страховой брокер имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли данного юридического лица» (строка 16) указывается информация о коде основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом страхового брокера, в формате «Да» или «Нет».

По коду основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом страхового брокера (строки 6, 8, 10, 12, 14, 16), приводится дата его наступления (строки 7, 9, 11, 13, 15, 17), не превышающая дату окончания отчетного периода.

4.2. По показателю «Доля участия аффилированного лица в уставном капитале страхового брокера, %» (строка 18) указывается доля участия аффилированного лица в уставном капитале страхового брокера в процентах.

4.3. По показателю «Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций страхового брокера (для акционерных обществ), %» (строка 19) страховой брокер, являющийся акционерным обществом, указывает долю принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций страхового брокера в процентах.

Отчетность по форме 0420103 «Сведения о деятельности страхового брокера»

Код формы по ОКУД¹ 0420103
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
Раздел 1. Деятельность страхового брокера по заключению, сопровождению, изменению, расторжению и исполнению договоров страхования, сострахования			
Подраздел 1.1. Начисленное вознаграждение страхового брокера за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования			
1	Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования		brk-dic:Voznagr_za_zaklyuch_izmen_rastorzh_i_ispoln_dog
1.1		Физические и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.2		Виды страхования	dim-int:Vidy_straxovaniyaAxis
1.3		Источник вознаграждения	dim-int:Istochnik_voznagrazhdAxis
Подраздел 1.2. Полученное вознаграждение страхового брокера за заключенные при его участии договоры страхования, сострахования, движение денежных средств за отчетный период			
2	Вознаграждение страхового брокера, полученное		brk-dic:Voznagr_strax_broker_poluchen
2.1		Идентификатор страховой организации	dim-int:IDSOTaxis
2.2		Источник вознаграждения	dim-int:Istochnik_voznagrazhdAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
3	Остаток денежных средств		brk-dic:Ostat_Den_sredstv
3.1		Идентификатор страховой организации	dim-int:IDSOTaxis
3.2		Источник денежных средств	dim-int:Istochn_denezhn_sredstvAxis
4	Поступило за отчетный период		brk-dic:Postupl_za_period
4.1		Идентификатор страховой организации	dim-int:IDSOTaxis
4.2		Источник денежных средств	dim-int:Istochn_denezhn_sredstvAxis
5	Перечислено или возвращено за отчетный период		brk-dic:Perechisl_ili_vozvrashh_za_period
5.1		Идентификатор страховой организации	dim-int:IDSOTaxis
5.2		Источник денежных средств	dim-int:Istochn_denezhn_sredstvAxis
6	Влияние валютных курсов на стоимость денежных средств		brk-dic:VliyanieValyutnyxKurovNaStoimDenSr
6.1		Идентификатор страховой организации	dim-int:IDSOTaxis
6.2		Источник денежных средств	dim-int:Istochn_denezhn_sredstvAxis
Раздел 2. Деятельность страхового брокера по заключению, сопровождению, изменению, расторжению и исполнению договоров перестрахования			
Подраздел 2.1. Начисленное вознаграждение страхового брокера за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования			
7	Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования		brk-dic:Voznagr_zakl_izm_rastorz_h_i_ispoln_dog_Pe restrax
7.1		Виды страхования	dim-int:Vidy_straxovaniyaAxis
7.2		Источник вознаграждения	dim-int:Istochnik_voznagrazhdAxis
Подраздел 2.2. Полученное вознаграждение страхового брокера за заключенные при его участии договоры перестрахования, движение денежных средств за отчетный период			
8	Номер договора		nfo-dic:NomDog

1	2	3	4
8.1		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
8.2		Идентификатор перестрахователя	dim-int:IDPslTaxis
8.3		Идентификатор перестраховщика	dim-int:IDPskTaxis
8.4		Код перестрахования	dim-int:Kod_PerestraxTaxis
9	Дата заключения договора		nfo-dic:Data_Zakl_Dog
9.1		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
9.2		Идентификатор перестрахователя	dim-int:IDPslTaxis
9.3		Идентификатор перестраховщика	dim-int:IDPskTaxis
9.4		Код перестрахования	dim-int:Kod_PerestraxTaxis
10	Вознаграждение страхового брокера, полученное		brk-dic:Voznagr_strax_broker_poluchen
10.1		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
10.2		Идентификатор перестрахователя	dim-int:IDPslTaxis
10.3		Идентификатор перестраховщика	dim-int:IDPskTaxis
10.4		Код перестрахования	dim-int:Kod_PerestraxTaxis
10.5		Источник вознаграждения	dim-int:Istochnik_voznagrazhdAxis
11	Остаток денежных средств		brk-dic:Ostat_Den_sredstv
11.1		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
11.2		Идентификатор перестрахователя	dim-int:IDPslTaxis
11.3		Идентификатор перестраховщика	dim-int:IDPskTaxis
11.4		Код перестрахования	dim-int:Kod_PerestraxTaxis
11.5		Источник денежных средств	dim-int:Istochn_denezhn_sredstvAxis
12	Поступило за отчетный период		brk-dic:Postupl_za_period
12.1		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
12.2		Идентификатор перестрахователя	dim-int:IDPslTaxis
12.3		Идентификатор перестраховщика	dim-int:IDPskTaxis
12.4		Код перестрахования	dim-int:Kod_PerestraxTaxis
12.5		Источник денежных средств	dim-int:Istochn_denezhn_sredstvAxis
13	Перечислено или возвращено за отчетный период		brk-dic:Perechisl_ili_vozvrashh_za_period
13.1		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis

1	2	3	4
13.2		Идентификатор перестрахователя	dim-int:IDPslTaxis
13.3		Идентификатор перестраховщика	dim-int:IDPskTaxis
13.4		Код перестрахования	dim-int:Kod_PerestraxTaxis
13.5		Источник денежных средств	dim-int:Istochn_denezhn_sredstvAxis
14	Влияние валютных курсов на стоимость денежных средств		brk-dic:VliyanieValyutnyxKurovNaStoimDenSr
14.1		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
14.2		Идентификатор перестрахователя	dim-int:IDPslTaxis
14.3		Идентификатор перестраховщика	dim-int:IDPskTaxis
14.4		Код перестрахования	dim-int:Kod_PerestraxTaxis
14.5		Источник денежных средств	dim-int:Istochn_denezhn_sredstvAxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420103

«Сведения о деятельности страхового брокера»

1. Отчетность по форме 0420103 «Сведения о деятельности страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420103) составляется страховым брокером посредством формирования предусмотренных в ней показателей за I квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день включительно с учетом пунктов 1–3 и 5 части V настоящего приложения.

2. Отчетность по форме 0420103 составляется страховым брокером с учетом того, что отражение данных по группе аналитических признаков «Виды страхования» осуществляется в соответствии с видами страхования, указанными в пункте 1 статьи 32⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-I «Об организации страхового дела в Российской Федерации», а также с учетом следующего:

2.1. По аналитическому признаку «Добровольное страхование от несчастных случаев и болезней пациентов, участвующих в клинических исследованиях лекарственного препарата для медицинского применения» группы аналитических признаков «Виды страхования» (строка 1.1.2.1.1.1 подраздела 2.1 и строка 1.1.2.1.1.1 подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения) указываются данные о страховании жизни и здоровья пациента, участвующего в клинических исследованиях лекарственного препарата для медицинского применения, по договорам страхования, заключенным в соответствии с Федеральным законом от 12 апреля 2010 года № 61-ФЗ «Об обращении лекарственных средств».

По аналитическому признаку «Добровольное страхование от несчастных случаев и болезней работников налоговых органов» группы аналитических признаков «Виды страхования» (строка 1.1.2.1.1.2 подраздела 2.1 и строка 1.1.2.1.1.2 подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения) указываются данные о государственном личном

страховании работников налоговых органов по договорам страхования, заключенным в соответствии с Законом Российской Федерации от 21 марта 1991 года № 943-1 «О налоговых органах Российской Федерации».

По аналитическому признаку «Добровольное сельскохозяйственное страхование, осуществляемое с государственной поддержкой» группы аналитических признаков «Виды страхования» (строка 1.1.2.2.1.6.1 подраздела 2.1 и строка 1.1.2.2.1.6.1 подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения) указываются данные по договорам сельскохозяйственного страхования, осуществляемого с государственной поддержкой, заключенным в соответствии с Федеральным законом от 25 июля 2011 года № 260-ФЗ «О государственной поддержке в сфере сельскохозяйственного страхования и о внесении изменений в Федеральный закон «О развитии сельского хозяйства».

По аналитическому признаку «Добровольное страхование гражданской ответственности владельцев автотранспортных средств (страхование, осуществляемое в рамках международной системы страхования)» группы аналитических признаков «Виды страхования» (строка 1.1.2.2.2.1.1 подраздела 2.1 и строка 1.1.2.2.2.1.1 подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения) указываются данные о страховании гражданской ответственности владельцев транспортных средств в рамках международных систем страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств, участником которых является профессиональное объединение страховщиков, действующее в соответствии с Федеральным законом от 25 апреля 2002 года № 40-ФЗ «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельцев транспортных средств» (далее – Федеральный закон № 40-ФЗ).

По аналитическому признаку «Обязательное государственное страхование жизни и здоровья военнослужащих и приравненных к ним в обязательном государственном страховании лиц» группы аналитических признаков «Виды страхования» (строка 1.1.3.1 подраздела 2.1 и строка 1.1.3.1

подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения) указываются данные об обязательном государственном страховании жизни и здоровья военнослужащих и приравненных к ним в обязательном государственном страховании лиц по договорам страхования, заключенным в соответствии с Федеральным законом от 28 марта 1998 года № 52-ФЗ «Об обязательном государственном страховании жизни и здоровья военнослужащих, граждан, призванных на военные сборы, лиц рядового и начальствующего состава органов внутренних дел Российской Федерации, Государственной противопожарной службы, сотрудников учреждений и органов уголовно-исполнительной системы, сотрудников войск национальной гвардии Российской Федерации, сотрудников органов принудительного исполнения Российской Федерации».

По аналитическому признаку «Иные виды обязательного личного страхования, предусмотренные федеральными законами» группы аналитических признаков «Виды страхования» (строка 1.1.3.2 подраздела 2.1 и строка 1.1.3.2 подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения) указываются данные об иных видах обязательного личного страхования, условия и порядок осуществления которого определяются соответствующим федеральным законом о конкретном виде обязательного страхования.

По аналитическому признаку «Обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств» группы аналитических признаков «Виды страхования» (строка 1.1.4.1 подраздела 2.1 и строка 1.1.4.1 подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения) указываются данные об обязательном страховании гражданской ответственности владельцев транспортных средств по договорам страхования, заключенным в соответствии с Федеральным законом № 40-ФЗ.

По аналитическому признаку «Обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте» группы аналитических признаков «Виды страхования» (строка 1.1.4.2 подраздела 2.1 и строка 1.1.4.2

подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения) указываются данные об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте по договорам страхования, заключенным в соответствии с Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 225-ФЗ «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте».

По аналитическому признаку «Обязательное страхование гражданской ответственности перевозчика за причинение вреда жизни, здоровью, имуществу пассажиров» группы аналитических признаков «Виды страхования» (строка 1.1.4.3 подраздела 2.1 и строка 1.1.4.3 подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения) указываются данные об обязательном страховании гражданской ответственности перевозчика за причинение вреда жизни, здоровью, имуществу пассажиров по договорам страхования, заключенным в соответствии с Федеральным законом от 14 июня 2012 года № 67-ФЗ «Об обязательном страховании гражданской ответственности перевозчика за причинение вреда жизни, здоровью, имуществу пассажиров и о порядке возмещения такого вреда, причиненного при перевозках пассажиров метрополитеном».

По аналитическому признаку «Иные виды обязательного имущественного страхования, предусмотренные федеральными законами» группы аналитических признаков «Виды страхования» (строка 1.1.4.4 подраздела 2.1 и строка 1.1.4.4 подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения) указываются данные об иных видах обязательного страхования, условия и порядок осуществления которого определяются соответствующим федеральным законом о конкретном виде обязательного страхования.

При наличии данных по аналитическим признакам «Иные виды обязательного личного страхования, предусмотренные федеральными законами» и (или) «Иные виды обязательного имущественного страхования, предусмотренные федеральными законами» группы аналитических признаков

«Виды страхования» (строки 1.1.3.2 и 1.1.4.4 подраздела 2.1 и строки 1.1.3.2 и 1.1.4.4 подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения соответственно) в пояснительной записке приводится информация по иным видам обязательного страхования с указанием реквизитов федерального закона о конкретном виде обязательного страхования.

2.2. Значения показателей «Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования» (строка 1) и «Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования» (строка 7) по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Виды страхования» (строка 1 подраздела 2.1 и строка 1 подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения) определяются следующим образом:

данные по строке 1.1 должны быть равны сумме данных по строкам 1.1.1, 1.1.2, 1.1.3 и 1.1.4;

данные по строке 1.1.1 должны быть равны сумме данных по строкам 1.1.1.1 и 1.1.1.2;

данные по строке 1.1.2 должны быть равны сумме данных по строкам 1.1.2.1 и 1.1.2.2;

данные по строке 1.1.2.1 должны быть равны сумме данных по строкам 1.1.2.1.1 и 1.1.2.1.2;

данные по строке 1.1.2.1.1 должны быть больше или равны сумме данных по строкам 1.1.2.1.1.1 и 1.1.2.1.1.2;

данные по строке 1.1.2.2 должны быть равны сумме данных по строкам 1.1.2.2.1, 1.1.2.2.2, 1.1.2.2.3 и 1.1.2.2.4;

данные по строке 1.1.2.2.1 должны быть равны сумме данных по строкам 1.1.2.2.1.1–1.1.2.2.1.6, 1.1.2.2.1.7 и 1.1.2.2.1.8;

данные по строке 1.1.2.2.1.6 должны быть больше или равны данным по строке 1.1.2.2.1.6.1;

данные по строке 1.1.2.2.2 должны быть равны сумме данных по строкам 1.1.2.2.2.1, 1.1.2.2.2.2–1.1.2.2.2.8;

данные по строке 1.1.2.2.2.1 должны быть больше или равны данным по строке 1.1.2.2.2.1.1;

данные по строке 1.1.3 должны быть равны сумме данных по строкам 1.1.3.1 и 1.1.3.2;

данные по строке 1.1.4 должны быть равны сумме данных по строкам 1.1.4.1–1.1.4.4.

3. В отчетности по форме 0420103 сведения по договорам страхования и договорам сострахования приводятся без разбивки на договоры страхования и сострахования (далее – договоры страхования).

4. По показателю «Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования» (строка 1) указывается сумма начисленного вознаграждения страхового брокера в соответствии с договорами об оказании услуг страхового брокера за подбор страхователя и (или) страховщика, условий страхования, оформление, заключение и сопровождение договора страхования, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, в том числе оформление документов при урегулировании требований о страховой выплате, в отчетном периоде (за вычетом налога на добавленную стоимость).

По показателю «Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования» (строка 1) вознаграждение страхового брокера указывается общей суммой (по аналитическому признаку «Итого по типам вознаграждения» группы аналитических признаков «Источник вознаграждения» (строка 2.1 подраздела 2.1 раздела 2 части II настоящего приложения), а также с выделением:

вознаграждения от страхователей (по аналитическому признаку «От страхователей» группы аналитических признаков «Источник

вознаграждения» (строка 2.1.1 подраздела 2.1 раздела 2 части II настоящего приложения) – физических лиц, за исключением индивидуальных предпринимателей (по аналитическому признаку «Физические лица» группы аналитических признаков «Физические и юридические лица» (строка 3.1 подраздела 2.1 раздела 2 части II настоящего приложения), индивидуальных предпринимателей (по аналитическому признаку «Индивидуальные предприниматели» группы аналитических признаков «Физические и юридические лица» (строка 3.2 подраздела 2.1 раздела 2 части II настоящего приложения) и юридических лиц (по аналитическому признаку «Юридические лица» группы аналитических признаков «Физические и юридические лица» (строка 3.3 подраздела 2.1 раздела 2 части II настоящего приложения);

вознаграждения от страховых организаций и акционерного общества «Российское агентство по страхованию экспортных кредитов и инвестиций» (далее – страховая организация) (по аналитическому признаку «От страховых организаций» группы аналитических признаков «Источник вознаграждения» (строка 2.1.2 подраздела 2.1 раздела 2 части II настоящего приложения).

Данные указываются нарастающим итогом с начала отчетного периода. В ином случае страховым брокером приводятся соответствующие пояснения в пояснительной записке.

5. По показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420103 указываются сумма полученного в отчетном периоде вознаграждения страхового брокера за заключенные при его участии договоры страхования и движение денежных средств за отчетный период.

Показатели подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420103 указываются в разрезе страховых организаций (по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор страховой организации»).

По каждому показателю подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420103 итоговые данные определяются путем суммирования данных по всем страховым организациям.

Данные, указанные по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор страховой организации», должны соответствовать данным, указанным по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор контрагента» раздела 3 отчетности по форме 0420101 «Общие сведения о страховом брокере» (далее – отчетность по форме 0420101) (с указанием значения «Да» по показателю «Страховая организация» (строка 51).

Данные по показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420103 (за исключением данных по показателю «Остаток денежных средств» (строка 3) указываются нарастающим итогом с начала отчетного периода. В ином случае страховым брокером приводятся соответствующие пояснения в пояснительной записке.

5.1. По показателю «Вознаграждение страхового брокера, полученное» (строка 2) указывается сумма вознаграждения страхового брокера по договорам об оказании услуг страхового брокера, полученная в отчетном периоде от страхователя и страховой организации (по аналитическим признакам «От страхователей» и «От страховых организаций» группы аналитических признаков «Источник вознаграждения» (строки 1.1 и 1.2 подраздела 2.2 раздела 2 части II настоящего приложения соответственно). Сумма вознаграждения страхового брокера указывается за вычетом налога на добавленную стоимость.

5.2. По показателю «Остаток денежных средств» (строка 3) указываются данные об остатке денежных средств страхователей и страховых организаций, полученных страховым брокером в счет оплаты страховой премии по договору страхования, а также при изменении, расторжении и исполнении договора страхования (по аналитическим признакам «От страхователей» и «От страховых организаций» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строки 2.1 и 2.2 подраздела 2.2 раздела 2 части II настоящего приложения соответственно).

Данные указываются на начало и конец отчетного периода.

Значение показателя «Остаток денежных средств» (строка 3) на начало отчетного периода отчетности по форме 0420103, составленной за отчетный период, должно соответствовать значению показателя «Остаток денежных средств» (строка 3) на конец отчетного периода отчетности по форме 0420103, составленной за предыдущий год. В ином случае страховым брокером приводятся соответствующие пояснения в пояснительной записке.

Значение показателя «Остаток денежных средств» (строка 3) на конец отчетного периода определяется путем суммирования значений показателей «Остаток денежных средств» (строка 3) на начало отчетного периода, «Поступило за отчетный период» (строка 4), «Перечислено или возвращено за отчетный период» (строка 5) и «Влияние валютных курсов на стоимость денежных средств» (строка 6).

5.3. По показателю «Поступило за отчетный период» (строка 4), аналитическому признаку «От страхователей» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строка 2.1 подраздела 2.2 раздела 2 части II настоящего приложения) указывается сумма полученных страховым брокером в отчетном периоде денежных средств страхователей.

По показателю «Поступило за отчетный период» (строка 4), аналитическому признаку «От страховых организаций» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строка 2.2 подраздела 2.2 раздела 2 части II настоящего приложения) указывается сумма полученных страховым брокером в отчетном периоде денежных средств страховой организации.

5.4. По показателю «Перечислено или возвращено за отчетный период» (строка 5), аналитическому признаку «От страхователей» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строка 2.1 подраздела 2.2 раздела 2 части II настоящего приложения) указывается сумма перечисленных в отчетном периоде страховой организации денежных средств страхователей или сумма возвращенных в отчетном периоде страхователям их денежных средств.

По показателю «Перечислено или возвращено за отчетный период» (строка 5), аналитическому признаку «От страховых организаций» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строка 2.2 подраздела 2.2 раздела 2 части II настоящего приложения) указывается сумма перечисленных в отчетном периоде страхователям денежных средств страховой организации или сумма возвращенных в отчетном периоде страховой организации ее денежных средств.

Значение показателя «Перечислено или возвращено за отчетный период» (строка 5) указывается со знаком «-» (минус).

5.5. По показателю «Влияние валютных курсов на стоимость денежных средств» (строка 6) указывается сумма курсовых разниц, накопленных в отчетном периоде, в отношении отраженных по показателю «Остаток денежных средств» (строка 3) денежных средств на конец отчетного периода (по аналитическим признакам «От страхователей» и «От страховых организаций» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строки 2.1 и 2.2 подраздела 2.2 раздела 2 части II настоящего приложения соответственно).

6. По показателю «Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования» (строка 7) указывается сумма начисленного вознаграждения страхового брокера в соответствии с договорами об оказании услуг страхового брокера за подбор перестрахователя и (или) перестраховщика, условий перестрахования, оформление, заключение и сопровождение договора перестрахования, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования, в том числе оформление документов при урегулировании требований о страховой выплате, в отчетном периоде (за вычетом налога на добавленную стоимость).

По показателю «Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования» (строка 7) вознаграждение страхового брокера указывается общей суммой (по

аналитическому признаку «Итого по типам вознаграждения» группы аналитических признаков «Источник вознаграждения» (строка 2.1 подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения), а также с выделением:

вознаграждения от перестрахователей и акционерного общества «Российское агентство по страхованию экспортных кредитов и инвестиций», выступающего в роли перестрахователя (далее – перестрахователь) (по аналитическому признаку «От перестрахователей» группы аналитических признаков «Источник вознаграждения» (строка 2.1.1 подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения));

вознаграждения от перестраховщиков и акционерного общества «Российское агентство по страхованию экспортных кредитов и инвестиций», выступающего в роли перестраховщика (далее – перестраховщик) (по аналитическому признаку «От перестраховщиков» группы аналитических признаков «Источник вознаграждения» (строка 2.1.2 подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения)).

Данные указываются нарастающим итогом с начала отчетного периода. В ином случае страховым брокером приводятся соответствующие пояснения в пояснительной записке.

7. По показателям подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420103 указываются сумма полученного в отчетном периоде вознаграждения страхового брокера за заключенные при его участии договоры перестрахования, а также движение денежных средств за отчетный период.

Показатели подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420103 указываются в разрезе сторон договора перестрахования (по аналитическим признакам групп аналитических признаков «Идентификатор перестрахователя» и «Идентификатор перестраховщика») с указанием сведений о договоре перестрахования (по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор договора») и кода

перестрахования (по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Код перестрахования»).

По каждому показателю подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420103 (за исключением показателей «Номер договора» (строка 8) и «Дата заключения договора» (строка 9) итоговые данные определяются путем суммирования данных по всем перестрахователям (перестраховщикам).

Данные, указанные по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор перестрахователя», должны соответствовать данным, указанным по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор контрагента» раздела 3 отчетности по форме 0420101 (с указанием значения «Да» по показателю «Перестрахователь» (строка 54).

Данные, указанные по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор перестраховщика», должны соответствовать данным, указанным по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор контрагента» раздела 3 отчетности по форме 0420101 (с указанием значения «Да» по показателю «Перестраховщик» (строка 55).

По аналитическому признаку группы аналитических признаков «Идентификатор договора» указывается сформированный страховым брокером идентификатор договора перестрахования, позволяющий однозначно выделить один договор из других договоров перестрахования, заключенных при участии страхового брокера. Одному и тому же договору перестрахования, заключенному при участии страхового брокера, должен соответствовать один идентификатор.

По аналитическим признакам группы аналитических признаков «Код перестрахования» указывается код перестрахования, представляющий собой цифровой код в формате X – Y – Z, где X указывает на форму перестрахования (1 – факультативное, 2 – обязательное, 3 – факультативно-обязательное, 4 – обязательно-факультативное), Y – на вид перестрахования

(1 – пропорциональное, 2 – непропорциональное), Z – на виды пропорционального и непропорционального перестрахования (1 – эксцедент суммы, 2 – квотное, 3 – эксцедент убытка, 4 – эксцедент убыточности, 5 – открытый ковер, 6 – прочие). При этом по пропорциональному виду перестрахования указывается один из следующих видов: эксцедент суммы, квотное, открытый ковер или прочие. По непропорциональному виду перестрахования указывается один из следующих видов: эксцедент убытка, эксцедент убыточности или прочие. В случае если указан вид «5 – открытый ковер», указывается форма перестрахования «3 – факультативно-облигаторное».

Данные по показателям подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420103 (за исключением данных по показателям «Номер договора» (строка 8), «Дата заключения договора» (строка 9), «Остаток денежных средств» (строка 11) указываются нарастающим итогом с начала отчетного периода. В ином случае страховым брокером приводятся соответствующие пояснения в пояснительной записке.

7.1. По показателям «Номер договора» (строка 8) и «Дата заключения договора» (строка 9) указываются номер договора перестрахования, заключенного при участии страхового брокера, и дата его заключения соответственно.

7.2. По показателю «Вознаграждение страхового брокера, полученное» (строка 10) указывается сумма вознаграждения страхового брокера по договорам об оказании услуг страхового брокера, полученная в отчетном периоде от перестрахователей и перестраховщиков (по аналитическим признакам «От перестрахователей» и «От перестраховщиков» группы аналитических признаков «Источник вознаграждения» (строки 1.1 и 1.2 подраздела 2.4 раздела 2 части II настоящего приложения соответственно). Сумма вознаграждения страхового брокера указывается за вычетом налога на добавленную стоимость.

7.3. По показателю «Остаток денежных средств» (строка 11) указываются данные об остатке денежных средств перестрахователей и перестраховщиков, полученных страховым брокером в счет оплаты страховой премии по договору перестрахования, а также при изменении, расторжении и исполнении договора перестрахования (по аналитическим признакам «От перестрахователей» и «От перестраховщиков» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строки 2.1 и 2.2 подраздела 2.4 раздела 2 части II настоящего приложения соответственно).

Данные указываются на начало и конец отчетного периода.

Значение показателя «Остаток денежных средств» (строка 11) на начало отчетного периода отчетности по форме 0420103, составленной за отчетный период, должно соответствовать значению показателя «Остаток денежных средств» (строка 11) на конец отчетного периода отчетности по форме 0420103, составленной за предыдущий год. В ином случае страховым брокером приводятся соответствующие пояснения в пояснительной записке.

Значение показателя «Остаток денежных средств» (строка 11) на конец отчетного периода определяется путем суммирования значений показателей «Остаток денежных средств» (строка 11) на начало отчетного периода, «Поступило за отчетный период» (строка 12), «Перечислено или возвращено за отчетный период» (строка 13) и «Влияние валютных курсов на стоимость денежных средств» (строка 14).

7.4. По показателю «Поступило за отчетный период» (строка 12), аналитическому признаку «От перестрахователей» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строка 2.1 подраздела 2.4 раздела 2 части II настоящего приложения) указывается сумма полученных страховым брокером в отчетном периоде денежных средств перестрахователя.

По показателю «Поступило за отчетный период» (строка 12), аналитическому признаку «От перестраховщиков» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строка 2.2 подраздела 2.4 раздела 2

части II настоящего приложения) указывается сумма полученных страховым брокером в отчетном периоде денежных средств перестраховщика.

7.5. По показателю «Перечислено или возвращено за отчетный период» (строка 13), аналитическому признаку «От перестрахователей» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строка 2.1 подраздела 2.4 раздела 2 части II настоящего приложения) указывается сумма перечисленных в отчетном периоде перестраховщику денежных средств перестрахователя или сумма возвращенных в отчетном периоде перестрахователю его денежных средств.

По показателю «Перечислено или возвращено за отчетный период» (строка 13), аналитическому признаку «От перестраховщиков» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строка 2.2 подраздела 2.4 раздела 2 части II настоящего приложения) указывается сумма перечисленных в отчетном периоде перестрахователю денежных средств перестраховщика или сумма возвращенных в отчетном периоде перестраховщику его денежных средств.

Значение показателя «Перечислено или возвращено за отчетный период» (строка 13) указывается со знаком «-» (минус).

7.6. По показателю «Влияние валютных курсов на стоимость денежных средств» (строка 14) указывается сумма курсовых разниц, накопленных в отчетном периоде, в отношении отраженных по показателю «Остаток денежных средств» (строка 11) денежных средств на конец отчетного периода (по аналитическим признакам «От перестрахователей» и «От перестраховщиков» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строки 2.1 и 2.2 подраздела 2.4 раздела 2 части II настоящего приложения соответственно).

Отчетность по форме 0420104 «Сведения о финансовых показателях деятельности страхового брокера»

Код формы по ОКУД¹ 0420104
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
Раздел 1. Денежные средства и банковские вклады (депозиты) страхового брокера			
Подраздел 1.1. Денежные средства страхового брокера			
1	Стоимость денежных средств		brk-dic:Stoimost_denezhn_sredstv
1.1		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis
1.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
1.3		Вид счета	dim-int:VidSchetaAxis
1.4		Банковский счет	dim-int:BankovskijSchetTaxis
1.5		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
Подраздел 1.2. Банковские вклады (депозиты) страхового брокера			
2	Стоимость банковского вклада (депозита)		brk-dic:Stoim_bank_vklada_depozita
2.1		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis
2.2		Вид вклада (депозита)	dim-int:VidVkladaDepozitaAxis
2.3		Банковский счет	dim-int:BankovskijSchetTaxis
2.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
Раздел 2. Сведения о банковских гарантиях, полученных страховым брокером			
3	Сумма банковской гарантии		brk-dic:Summ_bank_garantii
3.1		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis
3.2		Идентификатор банковской гарантии	dim-int:ID_bank_garantTaxis
3.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4	Дата начала срока действия банковской гарантии		brk-dic:Data_nachal_sroka_dejstv_bank_garantii
4.1		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis
4.2		Идентификатор банковской гарантии	dim-int:ID_bank_garantTaxis
4.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
5	Дата окончания срока действия банковской гарантии		brk-dic:Data_okonchan_sroka_dejstv_bank_garantii
5.1		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis
5.2		Идентификатор банковской гарантии	dim-int:ID_bank_garantTaxis
5.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
Раздел 3. Дебиторская и кредиторская задолженности, связанные с заключением и исполнением договоров об оказании услуг страхового брокера			
6	Сумма задолженности		brk-dic:Summa_zadolzhennosti
6.1		Идентификатор дебитора или кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
6.2		Вид задолженности	dim-int:Vid_ZadolzhAxis
6.3		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
6.4		Раскрытие показателя «Сумма задолженности»	dim-int:Raskryt_pokazat_summa_zadolzhennostiAxis
7	Доля в общей сумме задолженности, %		brk-dic:Dolya_v_obshh_summe_zadolzhn_procent
7.1		Идентификатор дебитора или кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
7.2		Вид задолженности	dim-int:Vid_ZadolzhAxis
7.3		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
8	Резерв под обесценение дебиторской задолженности на конец отчетного периода		brk-dic:RezObesczDZ
8.1		Идентификатор дебитора или кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
8.2		Вид задолженности	dim-int:Vid_ZadolzhAxis
8.3		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
9	Примечание		nfo-dic:Primechanie
9.1		Идентификатор дебитора или кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis

1	2	3	4
9.2		Вид задолженности	dim-int:Vid_ZadolzhAxis
9.3		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
Раздел 4. Займы и кредиты			
10	Сумма требования или обязательства		brk-dic:Summa_treb_obyazat
10.1		Идентификатор заемщика или заимодавца (кредитора)	dim-int:IDZaemshZajmodTaxis
10.2		Тип займа (кредита)	dim-int:Tip_zajmaAxis
10.3		Идентификатор требования или обязательства	dim-int:ID_trebovan_obyazatelstvTaxis
10.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
10.5		Раскрытие показателя «Сумма требования или обязательства»	dim-int:Raskryt_pokazat_Summa_treb_obyazatAxis
11	Доля в общей сумме займов (кредитов), %		brk-dic:Dolya_v_obshh_summe_zajmov_procent
11.1		Идентификатор заемщика или заимодавца (кредитора)	dim-int:IDZaemshZajmodTaxis
11.2		Тип займа (кредита)	dim-int:Tip_zajmaAxis
11.3		Идентификатор требования или обязательства	dim-int:ID_trebovan_obyazatelstvTaxis
11.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
12	Дата возникновения требования или обязательства		brk-dic:Data_voznikoveniya_Treb_Obyaz
12.1		Идентификатор заемщика или заимодавца (кредитора)	dim-int:IDZaemshZajmodTaxis
12.2		Тип займа (кредита)	dim-int:Tip_zajmaAxis
12.3		Идентификатор требования или обязательства	dim-int:ID_trebovan_obyazatelstvTaxis
12.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
13	Дата погашения требования или обязательства		brk-dic:Data_pogasheniya_Treb_Obyaz

1	2	3	4
13.1		Идентификатор заемщика или заимодавца (кредитора)	dim-int:IDZaemshZajmodTaxis
13.2		Тип займа (кредита)	dim-int:Tip_zajmaAxis
13.3		Идентификатор требования или обязательства	dim-int:ID_trebovan_obyazatelstvTaxis
13.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
14	Примечание		nfo-dic:Primechanie
14.1		Идентификатор заемщика или заимодавца (кредитора)	dim-int:IDZaemshZajmodTaxis
14.2		Тип займа (кредита)	dim-int:Tip_zajmaAxis
14.3		Идентификатор требования или обязательства	dim-int:ID_trebovan_obyazatelstvTaxis
14.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

**Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420104
«Сведения о финансовых показателях деятельности страхового брокера»**

1. Отчетность по форме 0420104 «Сведения о финансовых показателях деятельности страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420104) составляется страховым брокером посредством формирования предусмотренных в ней показателей за I квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день включительно с учетом пунктов 1–3 и 5 части V настоящего приложения.

2. В подразделах 1.1 и 1.2 раздела 1, разделах 2 и 4 отчетности по форме 0420104 по группе аналитических признаков «Код валюты» указывается код валюты в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ), состоящий из трехзначного цифрового кода и трехбуквенного кода (с использованием разделителя «-»).

3. В подразделе 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420104 указываются суммы остатков денежной наличности, денежных средств на расчетных, валютных и прочих счетах в кредитных организациях, прочие денежные средства.

3.1. По показателю «Стоимость денежных средств» (строка 1), аналитическому признаку «Денежная наличность в кассе» группы аналитических признаков «По типам денежных средств» (строка 2.1.1 подраздела 3.1 раздела 3 части II настоящего приложения) указываются остатки денежной наличности на конец отчетного периода общими суммами, сгруппированными по кодам валюты.

По показателю «Стоимость денежных средств» (строка 1), аналитическому признаку «Денежные средства на счетах в кредитных организациях» группы аналитических признаков «По типам денежных средств» (строка 2.1.2 подраздела 3.1 раздела 3 части II настоящего приложения) указываются остатки денежных средств на расчетных, валютных и прочих счетах в кредитных организациях на конец отчетного периода.

По показателю «Стоимость денежных средств» (строка 1), аналитическому признаку «Прочие денежные средства» группы аналитических признаков «По типам денежных средств» (строка 2.1.3 подраздела 3.1 раздела 3 части II настоящего приложения) указываются остатки прочих денежных средств (денежных документов, переводов в пути) на конец отчетного периода общими суммами, сгруппированными по кодам валюты.

Итоговые данные по показателю «Стоимость денежных средств» (строка 1) по типам денежных средств определяются путем суммирования данных по всем денежным средствам, суммы по которым отражены по указанному показателю по типам денежных средств.

3.2. По аналитическому признаку «Специальный банковский счет» группы аналитических признаков «Вид счета» (строка 1.1 подраздела 3.1 раздела 3 части II настоящего приложения) указывается стоимость денежных средств на конец отчетного периода, находящихся на специальном банковском счете, на котором в соответствии с пунктом 6 статьи 8 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» учитываются денежные средства, полученные от страхователей (перестрахователей) в счет оплаты договора страхования (перестрахования).

По аналитическому признаку «Иной вид счета» группы аналитических признаков «Вид счета» (строка 1.2 подраздела 3.1 раздела 3 части II настоящего приложения) указывается стоимость денежных средств на конец отчетного периода, находящихся на счете ином, чем специальный счет.

3.3. По аналитическому признаку группы аналитических признаков «Банковский счет» указывается номер счета страхового брокера в кредитной организации, идентификатор которой указан по аналитическому признаку группы аналитических признаков «Идентификатор кредитной организации».

3.4. Данные, указанные по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор кредитной организации», должны

соответствовать данным, указанным по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор контрагента» раздела 3 отчетности по форме 0420101 «Общие сведения о страховом брокере» (далее – отчетность по форме 0420101) (с указанием значения «Да» по показателю «Кредитная организация» (строка 56).

3.5. По показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420104 активы, отнесенные страховым брокером к эквивалентам денежных средств, не указываются. Например, депозиты до востребования, отнесенные страховым брокером к эквивалентам денежных средств, указываются в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420104.

4. В подразделе 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420104 указываются денежные средства страхового брокера, размещенные во вклады (депозиты).

4.1. По показателю «Стоимость банковского вклада (депозита)» (строка 2) указывается стоимость денежных средств страхового брокера, размещенных во вклады (депозиты) на конец отчетного периода.

Итоговые данные по показателю «Стоимость банковского вклада (депозита)» (строка 2) определяются путем суммирования данных по всем банковским вкладам (депозитам), суммы по которым отражены по указанному показателю.

4.2. По аналитическому признаку «Вклад, удостоверенный депозитным сертификатом» группы аналитических признаков «Вид вклада (депозита)» (строка 1.1 подраздела 3.2 раздела 3 части II настоящего приложения) указывается стоимость вклада, удостоверенного депозитным сертификатом, на конец отчетного периода.

По аналитическому признаку «Иной вид вклада (депозита)» группы аналитических признаков «Вид вклада (депозита)» (строка 1.2 подраздела 3.2 раздела 3 части II настоящего приложения) указывается стоимость вклада (депозита) иного, чем вклад, удостоверенный депозитным сертификатом, на конец отчетного периода.

4.3. По аналитическому признаку группы аналитических признаков «Банковский счет» указывается номер счета страхового брокера в кредитной организации, идентификатор которой указан по аналитическому признаку группы аналитических признаков «Идентификатор кредитной организации».

4.4. Данные, указанные по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор кредитной организации», должны соответствовать данным, указанным по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор контрагента» раздела 3 отчетности по форме 0420101 (с указанием значения «Да» по показателю «Кредитная организация» (строка 56)).

5. В подразделах 1.1 и 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420104 стоимость денежных средств и банковского вклада (депозита) в иностранной валюте указывается в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», на конец отчетного периода.

6. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420104 указываются сведения о полученных страховым брокером банковских гарантиях, которые действовали в течение отчетного периода.

Показатели раздела 2 отчетности по форме 0420104 указываются в разрезе банковских гарантий (по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор банковской гарантии»).

По аналитическому признаку группы аналитических признаков «Идентификатор банковской гарантии» указывается сформированный страховым брокером идентификатор банковской гарантии, позволяющий однозначно выделить одну банковскую гарантию из других банковских гарантий. Одной и той же банковской гарантии должен соответствовать один идентификатор.

6.1. По показателю «Сумма банковской гарантии» (строка 3) указывается сумма банковской гарантии.

Итоговые данные по показателю «Сумма банковской гарантии» (строка 3) определяются путем суммирования данных по всем банковским гарантиям, суммы по которым отражены по указанному показателю.

6.2. По показателям «Дата начала срока действия банковской гарантии» (строка 4) и «Дата окончания срока действия банковской гарантии» (строка 5) указываются даты начала и окончания срока действия банковской гарантии соответственно.

6.3. Данные, указанные по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор кредитной организации», должны соответствовать данным, указанным по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор контрагента» раздела 3 отчетности по форме 0420101 (с указанием значения «Да» по показателю «Кредитная организация» (строка 56)).

7. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420104 приводится расшифровка дебиторской и кредиторской задолженностей, связанных с заключением и исполнением договоров об оказании услуг страхового брокера.

В случае если у страхового брокера более десяти дебиторов или более десяти кредиторов по договорам об оказании услуг страхового брокера, в разделе 3 отчетности по форме 0420104 указывается соответственно не менее десяти дебиторов и не менее десяти кредиторов, имеющих наибольшую задолженность по состоянию на конец отчетного периода. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность по договорам об оказании услуг страхового брокера указывается общими суммами по аналитическим признакам «Прочие дебиторы» и «Прочие кредиторы» группы аналитических признаков «Тип контрагента» (строки 3.1 и 3.2 подраздела 3.3 раздела 3 части II настоящего приложения соответственно).

7.1. По показателю «Сумма задолженности» (строка 6), аналитическому признаку «Всего» группы аналитических признаков «Раскрытие показателя

«Сумма задолженности» (строка 2.1 подраздела 3.3 раздела 3 части II настоящего приложения) указывается сумма учтенной по условиям договора задолженности, связанной с заключением и исполнением договоров об оказании услуг страхового брокера, на конец отчетного периода с выделением из нее по аналитическому признаку «Просроченная задолженность» указанной группы аналитических признаков (строка 2.1.1 подраздела 3.3 раздела 3 части II настоящего приложения) суммы просроченной задолженности.

Итоговые данные по показателю «Сумма задолженности» (строка 6), аналитическому признаку «Дебиторская задолженность» группы аналитических признаков «Вид задолженности» (строка 1.1 подраздела 3.3 раздела 3 части II настоящего приложения) определяются путем суммирования данных по дебиторской задолженности, сумма по которой отражена по указанным показателю и аналитическому признаку.

Итоговые данные по показателю «Сумма задолженности» (строка 6), аналитическому признаку «Кредиторская задолженность» группы аналитических признаков «Вид задолженности» (строка 1.2 подраздела 3.3 раздела 3 части II настоящего приложения) определяются путем суммирования данных по кредиторской задолженности, сумма по которой отражена по указанным показателю и аналитическому признаку.

7.2. По показателю «Доля в общей сумме задолженности, %» (строка 7) указывается доля задолженности дебитора (кредитора) в общей сумме дебиторской (кредиторской) задолженности в процентах.

7.3. По показателю «Резерв под обесценение дебиторской задолженности на конец отчетного периода» (строка 8), аналитическому признаку «Дебиторская задолженность» группы аналитических признаков «Вид задолженности» (строка 1.1 подраздела 3.3 раздела 3 части II настоящего приложения) указывается величина резерва под обесценение дебиторской задолженности на конец отчетного периода.

7.4. Данные, указанные по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор дебитора или кредитора», должны соответствовать данным, указанным по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор контрагента» раздела 3 отчетности по форме 0420101 (с указанием значения «Да» по показателю «Дебитор» (строка 57) для дебиторской задолженности или показателю «Кредитор» (строка 58) для кредиторской задолженности).

8. По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420104 указываются сведения о займах, выданных страховым брокером (по аналитическому признаку «Займы выданные» группы аналитических признаков «Тип займа (кредита)» (строка 2.1 подраздела 3.4 раздела 3 части II настоящего приложения), и сведения о привлеченных страховым брокером займах и кредитах (по аналитическому признаку «Привлеченные займы и кредиты» группы аналитических признаков «Тип займа (кредита)» (строка 2.2 подраздела 3.4 раздела 3 части II настоящего приложения).

Показатели раздела 4 отчетности по форме 0420104 указываются в разрезе данных по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор требования или обязательства».

По аналитическому признаку группы аналитических признаков «Идентификатор требования или обязательства» указывается сформированный страховым брокером идентификатор займа (кредита), позволяющий однозначно выделить один заем (кредит) из других займов (кредитов). Одному и тому же займу (кредиту) должен соответствовать один идентификатор.

8.1. По показателю «Сумма требования или обязательства» (строка 10), аналитическому признаку «Всего» группы аналитических признаков «Раскрытие показателя «Сумма требования или обязательства» (строка 1.1 подраздела 3.4 раздела 3 части II настоящего приложения) указывается сумма требования или обязательства на конец отчетного периода с выделением из нее по аналитическому признаку «Просроченная сумма» указанной группы

аналитических признаков (строка 1.1.1 подраздела 3.4 раздела 3 части II настоящего приложения) просроченной суммы требования или обязательства.

8.2. По показателю «Доля в общей сумме займов (кредитов), %» (строка 11), аналитическому признаку «Займы выданные» группы аналитических признаков «Тип займа (кредита)» (строка 2.1 подраздела 3.4 раздела 3 части II настоящего приложения) указывается доля выданного займа в общей сумме выданных займов в процентах.

8.3. По показателю «Доля в общей сумме займов (кредитов), %» (строка 11), аналитическому признаку «Привлеченные займы и кредиты» группы аналитических признаков «Тип займа (кредита)» (строка 2.2 подраздела 3.4 раздела 3 части II настоящего приложения) указывается доля привлеченного займа (кредита) в общей сумме привлеченных займов (кредитов) в процентах.

8.4. По показателю «Дата возникновения требования или обязательства» (строка 12) указывается дата возникновения требования или обязательства в соответствии с условиями договора.

8.5. По показателю «Дата погашения требования или обязательства» (строка 13) указывается (при наличии) дата погашения требования или обязательства в соответствии с условиями договора.

8.6. Данные, указанные по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор заемщика или заимодавца (кредитора)», должны соответствовать данным, указанным по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор контрагента» раздела 3 отчетности по форме 0420101 (с указанием значения «Да» по показателю «Заемщик» (строка 59) для займов выданных или показателю «Займодавец (кредитор)» (строка 60) для привлеченных займов и кредитов).

Отчетность по форме 0420105 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета страхового брокера»

Код формы по ОКУД¹ 0420105
Квартальная, годовая

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оборот по дебету счета второго порядка		cbr-coa-dic:OborotPoDebetuSchetaVtorogoPoryadka
1.1		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis
1.2		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
2	Оборот по кредиту счета второго порядка		cbr-coa-dic:OborotPoKredituSchetaVtorogoPoryadka
2.1		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis
2.2		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
3	Остаток по счету второго порядка		cbr-coa-dic:OstatokPoSchetuVtorogoPoryadka
3.1		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis
3.2		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420105
«Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета
страхового брокера»

1. Отчетность по форме 0420105 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420105) составляется страховым брокером посредством формирования предусмотренных в ней показателей за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно с учетом пунктов 1–3 части V настоящего приложения.

2. В отчетность по форме 0420105 включаются все определенные составленным в соответствии с Положением Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке его применения»¹ (далее – Положение Банка России № 803-П) рабочим планом счетов бухгалтерского учета страхового брокера балансовые и внебалансовые счета второго порядка, за исключением тех, по которым операции в течение отчетного периода не осуществлялись (входящие и исходящие остатки, а также дебетовые и кредитовые обороты по балансовым и внебалансовым счетам второго порядка равны нулю).

Корректирующие события, подлежащие отражению в бухгалтерском учете в соответствии с пунктом 3.3 Положения Банка России от 16 декабря 2015 года № 520-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями событий после окончания отчетного периода»² или пунктом 19.11 Положения Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П

¹ Зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года, регистрационный № 70158, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 10 января 2024 года № 6665-У (зарегистрировано Минюстом России _____ 2024 года, регистрационный № _____).

² Зарегистрировано Минюстом России 22 января 2016 года, регистрационный № 40722, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 28 ноября 2016 года № 4221-У (зарегистрировано Минюстом России 21 декабря 2016 года, регистрационный № 44854).

«О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями»¹, включаются страховым брокером в отдельную отчетность по форме 0420105, содержащую показатели «Оборот по дебету счета второго порядка» (строка 1) и «Оборот по кредиту счета второго порядка» (строка 2) только по корректирующим событиям после окончания года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность страхового брокера, до даты ее составления.

3. По аналитическим признакам группы аналитических признаков «Номер счета второго порядка» указывается номер счета второго порядка, определенный в соответствии с Положением Банка России № 803-П.

4. По показателям «Оборот по дебету счета второго порядка» (строка 1) и «Оборот по кредиту счета второго порядка» (строка 2) данные о сумме оборотов по дебету и кредиту счета второго порядка указываются за отчетный период.

По показателю «Остаток по счету второго порядка» (строка 3) данные о сумме остатка по счету второго порядка указываются на начало отчетного периода (входящие остатки) и конец отчетного периода (исходящие остатки).

По каждому активному счету данные о сумме остатка на конец отчетного периода определяются путем суммирования данных о сумме остатка на начало отчетного периода и данных о сумме оборотов по дебету за отчетный период за вычетом данных о сумме оборотов по кредиту за отчетный период.

По каждому пассивному счету данные о сумме остатка на конец отчетного периода определяются путем суммирования данных о сумме

¹ Зарегистрировано Минюстом России 11 декабря 2017 года, регистрационный № 49203, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 18 декабря 2018 года № 5021-У (зарегистрировано Минюстом России 14 января 2019 года, регистрационный № 53337), от 22 мая 2019 года № 5149-У (зарегистрировано Минюстом России 17 июня 2019 года, регистрационный № 54943), от 14 сентября 2020 года № 5545-У (зарегистрировано Минюстом России 5 ноября 2020 года, регистрационный № 60759), от 10 ноября 2020 года № 5617-У (зарегистрировано Минюстом России 10 декабря 2020 года, регистрационный № 61377), от 19 августа 2021 года № 5894-У (зарегистрировано Минюстом России 23 сентября 2021 года, регистрационный № 65120), от 19 июня 2023 года № 6450-У (зарегистрировано Минюстом России 24 июля 2023 года, регистрационный № 74383).

остатка на начало отчетного периода и данных о сумме оборотов по кредиту за отчетный период за вычетом данных о сумме оборотов по дебету за отчетный период.

5. Входящие и исходящие остатки, а также обороты за отчетный период указываются:

в рублях (по аналитическому признаку «В валюте Российской Федерации» группы аналитических признаков «Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент» (строка 1.1 раздела 4 части II настоящего приложения);

в иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», или по учетным ценам аффинированных драгоценных металлов, установленным Банком России в соответствии с пунктами 1 и 2 Указания Банка России от 28 мая 2003 года № 1283-У «О порядке установления Банком России учетных цен на аффинированные драгоценные металлы»¹ (по аналитическому признаку «В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте» группы аналитических признаков «Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент» (строка 1.2 раздела 4 части II настоящего приложения).

По каждому показателю отчетности по форме 0420105 его значение определяется путем суммирования данных по аналитическим признакам «В валюте Российской Федерации» и «В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте» группы аналитических признаков «Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент» (строки 1.1 и 1.2 раздела 4 части II настоящего приложения соответственно).

¹ Зарегистрировано Минюстом России 19 июня 2003 года, регистрационный № 4759, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 9 апреля 2008 года № 1993-У (зарегистрировано Минюстом России 22 апреля 2008 года, регистрационный № 11567), от 27 декабря 2011 года № 2765-У (зарегистрировано Минюстом России 17 января 2012 года, регистрационный № 22926).

б. Обороты по балансовым счетам, не имеющим признака счета, остаток по которым на конец каждого рабочего дня должен быть равен нулю, включаются в расчет показателей «Оборот по дебету счета второго порядка» (строка 1) и «Оборот по кредиту счета второго порядка» (строка 2) (с указанием по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Номер счета второго порядка» номера балансового счета, не имеющего признака счета) и указываются в равных суммах.

Отчетность по форме 0420106

«Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и расходов)»

Код формы по ОКУД¹ 0420106
Квартальная, годовая

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Значение по символу отчета о финансовых результатах		cbr-coa-dic:SimvolOFR
1.1		Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaISimvOFRTaxis
1.2		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420106
«Отчет о финансовых результатах страхового брокера
(по символам доходов и расходов)»

1. Отчетность по форме 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и расходов)» (далее – отчетность по форме 0420106) составляется страховым брокером посредством формирования предусмотренных в ней показателей за I квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно с учетом пунктов 1–3 части V настоящего приложения.

2. В отчетности по форме 0420106 указываются сведения о доходах, расходах, финансовых результатах (прибыль или убыток), об изменении статей прочего совокупного дохода и о совокупном финансовом результате (прибыль или убыток после налогообложения с учетом изменений прочего совокупного дохода) страхового брокера за отчетный период с начала года нарастающим итогом.

Корректирующие события, подлежащие отражению в бухгалтерском учете в соответствии с пунктом 3.3 Положения Банка России от 16 декабря 2015 года № 520-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями событий после окончания отчетного периода» или пунктом 19.11 Положения Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями» (далее – Положение Банка России № 612-П), включаются страховым брокером в отдельную отчетность по форме 0420106, содержащую показатели только по корректирующим событиям после окончания года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность страхового брокера, до даты ее составления.

3. Показатели отчетности по форме 0420106 страхового брокера, применяющего Положение Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке его применения» (далее – Положение Банка России № 803-П), формируются в разрезе символов доходов и расходов отчета о финансовых результатах в соответствии с частью VII приложения 2 к Положению Банка России № 803-П, за исключением тех, по которым в отчетном периоде отсутствуют значения показателей.

Показатели отчетности по форме 0420106 страхового брокера, применяющего Положение Банка России № 612-П, формируются в разрезе символов доходов и расходов отчета о финансовых результатах в соответствии с приложением 2 к Положению Банка России № 612-П, за исключением тех, по которым в отчетном периоде отсутствуют значения показателей.

По аналитическим признакам группы аналитических признаков «Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах» указываются номер символа отчета о финансовых результатах и соответствующий ему номер счета бухгалтерского учета в соответствии с частью VII приложения 2 к Положению Банка России № 803-П (для страхового брокера, применяющего Положение Банка России № 803-П) или приложением 2 к Положению Банка России № 612-П (для страхового брокера, применяющего Положение Банка России № 612-П) в формате «XXXXXX.YYYYYY», где «XXXXXX» – номер счета бухгалтерского учета (в случае если для символа отчета о финансовых результатах номер счета бухгалтерского учета не предусмотрен, указываются 5 нулей), «YYYYYY» – номер символа отчета о финансовых результатах.

4. По каждому символу отчета о финансовых результатах (за исключением символов отчета о финансовых результатах части 7 «Финансовый результат» и части 9 «Совокупный финансовый результат», установленных в части VII приложения 2 к Положению Банка России

№ 803-П (для страхового брокера, применяющего Положение Банка России № 803-П), или символов отчета о финансовых результатах части 7 «Финансовый результат» и части 9 «Совокупный финансовый результат», установленных в приложении 2 к Положению Банка России № 612-П (для страхового брокера, применяющего Положение Банка России № 612-П) доходы (расходы) указываются общими суммами, а также с выделением:

сумм доходов (расходов), полученных (осуществленных) в рублях (по аналитическому признаку «В валюте Российской Федерации» группы аналитических признаков «Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент» (строка 1.1 раздела 5 части II настоящего приложения);

сумм доходов (расходов) на дату их получения (осуществления), полученных (осуществленных) в иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», или по учетным ценам аффинированных драгоценных металлов, установленным Банком России в соответствии с пунктами 1 и 2 Указания Банка России от 28 мая 2003 года № 1283-У «О порядке установления Банком России учетных цен на аффинированные драгоценные металлы» (по аналитическому признаку «В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте» группы аналитических признаков «Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент» (строка 1.2 раздела 5 части II настоящего приложения).

По символам отчета о финансовых результатах части 7 «Финансовый результат» и части 9 «Совокупный финансовый результат», установленным в части VII приложения 2 к Положению Банка России № 803-П (для страхового брокера, применяющего Положение Банка России № 803-П), или символам отчета о финансовых результатах части 7 «Финансовый результат» и части 9 «Совокупный финансовый результат», установленным в приложении 2

к Положению Банка России № 612-П (для страхового брокера, применяющего Положение Банка России № 612-П), доходы (расходы) указываются общими суммами.

Значения показателей отчетности по форме 0420106 указываются как положительные, без знака «-» (минус), за исключением случаев, когда показатель принимает отрицательное значение в результате исправления в бухгалтерском учете страхового брокера выявленных ошибок.

Отчетность по форме 0420107 «Сведения об обособленных подразделениях страхового брокера»

Код формы по ОКУД¹ 0420107
Годовая, на нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)		nfo-dic:Okpo
1.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
2	Полное наименование		nfo-dic:PolnNaim
2.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
3	Государственный регистрационный номер в едином государственном реестре юридических лиц		nfo-dic:GRNEgryul
3.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
4	Дата открытия		nfo-dic:Data_Otkr_Obosobl_Podrazd
4.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
5	Дата закрытия		nfo-dic:DataZakrObosoblPodrazd

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
5.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
6	Вид обособленного подразделения		nfo-dic:Vid_Obosobpodrazd_Enumerator
6.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
7	Код места нахождения в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)		nfo-dic:Kod_FIAS
7.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
8	Код места нахождения по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)		nfo-dic:KodTerritoriiPoOKTMO
8.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
9	Код страны		nfo-dic:Kod_stranEnumerator
9.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
10	Фактический адрес		nfo-dic:FaktAdr
10.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
11	Заключение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования по поручению физических лиц или юридических лиц (страхователей) от своего имени, но за счет этих лиц		brk-dic:OperacStrax_po_poruchen_ot_svoegoImeniEnumerator

1	2	3	4
11.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
12	Заключение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования (перестрахования) от имени и за счет страхователей (перестрахователей) или страховщиков (перестраховщиков)		brk-dic:OperacStrax_ot_ImeniStraxovatelyaEnumerator
12.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
13	Номер телефона		nfo-dic:Telefon
13.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
14	Номер факса		nfo-dic:Faks
14.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
15	Адрес электронной почты		nfo-dic:Adres_Elektr_Pochty
15.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
16	Дата документа о назначении на должность		ins-dic:DataDokumentaONaznacheniiNaDolzhnost
16.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Дата документа о прекращении полномочий		ins-dic:DataDokumentaOPrekrashheniiPolnomochij
17.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Фамилия		nfo-dic:Familiya
18.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

1	2	3	4
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Имя		nfo-dic:Imya
19.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
20.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
21.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
22.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Гражданство (подданство)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
23.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	Наименование документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:NaimDokUdostLich
24.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25	Серия документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:Seriya_Documenta
25.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
26	Номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:Nomer_Documenta
26.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
26.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27	Наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
27.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
27.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
28.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
28.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
29	Дата окончания срока действия документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatOkonchSrDeystDokUDL
29.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
29.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
30	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
30.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
30.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
31	Номер телефона		nfo-dic:NomKontTel
31.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
31.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
32	Дата совершения доверенности		nfo-dic:DataSoversheniyaDoverennosti

1	2	3	4
32.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
32.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
33	Номер доверенности		nfo-dic:NomerDoverennosti
33.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
33.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
34	Информация об изменениях		ins-dic:InformacziyaobizmeneniyaxEnumerator
34.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
35	Описание изменений		ins-dic:OpisanieIzmenenij
35.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

**Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420107
«Сведения об обособленных подразделениях страхового брокера»**

1. Отчетность по форме 0420107 «Сведения об обособленных подразделениях страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420107) составляется страховым брокером – юридическим лицом в целях выполнения требований подпункта 5 пункта 5 статьи 30 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» посредством формирования предусмотренных в ней показателей по состоянию на 31 декабря календарного года включительно, а также в случае изменения содержащихся в отчетности по форме 0420107 сведений с учетом пунктов 1–3 части V настоящего приложения.

2. Значения показателей отчетности по форме 0420107 указываются в разрезе обособленных подразделений страхового брокера (по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор обособленного подразделения»).

В целях заполнения показателей отчетности по форме 0420107 понятие «обособленное подразделение» используется в значении, определенном абзацем двадцать четвертым пункта 2 статьи 11 Налогового кодекса Российской Федерации.

По аналитическому признаку группы аналитических признаков «Идентификатор обособленного подразделения» указывается сформированный страховым брокером идентификатор его обособленного подразделения, позволяющий однозначно выделить одно обособленное подразделение из других обособленных подразделений страхового брокера. Одному и тому же обособленному подразделению страхового брокера должен соответствовать один идентификатор.

В отчетности по форме 0420107, составленной страховым брокером в случае изменения содержащихся в ней сведений, по аналитическому признаку группы аналитических признаков «Идентификатор строки» указывается

сформированный страховым брокером самостоятельно идентификатор руководителя обособленного подразделения страхового брокера в случае, если по обособленному подразделению страхового брокера, идентификатор которого указан по аналитическому признаку группы аналитических признаков «Идентификатор обособленного подразделения», включены сведения о нескольких руководителях указанного обособленного подразделения страхового брокера. В ином случае по группе аналитических признаков «Идентификатор строки» указывается значение аналитического признака «НП».

В отчетность по форме 0420107, составленную страховым брокером по состоянию на 31 декабря отчетного года включительно, включаются следующие сведения:

сведения о филиалах, представительствах и иных обособленных подразделениях страхового брокера, действующих по состоянию на 31 декабря предыдущего календарного года;

сведения о филиалах, представительствах и иных обособленных подразделениях страхового брокера, закрытых в течение отчетного года;

сведения о филиалах, представительствах и иных обособленных подразделениях страхового брокера, открытых в течение отчетного года, в том числе закрытых в течение этого же отчетного года.

В отчетность по форме 0420107, составленную страховым брокером в случае изменения содержащихся в ней сведений, включаются сведения о филиалах, представительствах и иных обособленных подразделениях страхового брокера, действующих на дату, предшествующую дате изменения сведений. В случае если отчетность по форме 0420107 составляется страховым брокером по итогам нескольких изменений содержащихся в ней сведений, в отчетность по форме 0420107 включаются сведения о филиалах, представительствах и иных обособленных подразделениях страхового брокера, действующих на дату, предшествующую наиболее ранней дате изменения сведений.

3. В случае если обособленное подразделение страхового брокера находится на территории Российской Федерации, по показателю «Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)» (строка 1) указывается цифровой код обособленного подразделения страхового брокера согласно Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО) или идентификационный номер территориально-обособленного структурного подразделения (ТОСП).

В случае если обособленное подразделение страхового брокера находится за пределами Российской Федерации, значение показателя «Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)» (строка 1) не указывается.

4. По показателю «Полное наименование» (строка 2) указывается полное наименование обособленного подразделения страхового брокера в соответствии с его уставом или иными внутренними документами.

В случае изменения полного наименования обособленного подразделения страхового брокера указывается его новое полное наименование в соответствии с уставом страхового брокера или иными внутренними документами, а в скобках – предыдущее полное наименование.

5. По показателю «Государственный регистрационный номер в едином государственном реестре юридических лиц» (строка 3) указывается государственный регистрационный номер в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) филиала, представительства страхового брокера.

Для иного обособленного подразделения страхового брокера значение показателя «Государственный регистрационный номер в едином государственном реестре юридических лиц» (строка 3) не указывается.

6. По показателю «Дата открытия» (строка 4) для филиала, представительства страхового брокера указывается дата внесения записи об открытии филиала, представительства в ЕГРЮЛ, для иного обособленного подразделения страхового брокера – дата его открытия в соответствии с

принятым уполномоченным органом управления страхового брокера решением.

7. По показателю «Дата закрытия» (строка 5) для филиала, представительства страхового брокера указывается дата внесения записи о закрытии филиала, представительства в ЕГРЮЛ, для иного обособленного подразделения страхового брокера – дата его закрытия в соответствии с принятым уполномоченным органом управления страхового брокера решением.

8. По показателю «Вид обособленного подразделения» (строка 6) указывается вид обособленного подразделения страхового брокера: «Филиал», «Представительство» или «Иное».

9. Сведения о месте фактического нахождения обособленного подразделения страхового брокера, находящегося на территории Российской Федерации, указываются по показателям «Код места нахождения в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» (строка 7), «Код места нахождения по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)» (строка 8) и «Фактический адрес» (строка 10) с учетом следующего:

9.1. По показателю «Код места нахождения в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» (строка 7) указывается уникальный номер адреса объекта адресации (объектов недвижимости: земельного участка, здания (сооружения или объекта незавершенного строительства), помещения, расположенного в здании или сооружении) согласно государственному адресному реестру федеральной информационной адресной системы, ведение которого осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 28 декабря 2013 года № 443-ФЗ «О федеральной информационной адресной системе и о внесении изменений в Федеральный закон «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» (далее – ФИАС), длиной 36 символов.

В случае если уникальный номер адреса объекта адресации отсутствует в ФИАС при поиске такого номера для всех адресных элементов, по показателю «Код места нахождения в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» (строка 7) указывается уникальный номер адресообразующего элемента для последнего элемента улично-дорожной сети.

9.2. По показателю «Код места нахождения по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)» (строка 8) указывается цифровой код места нахождения обособленного подразделения страхового брокера в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований (ОКТМО).

9.3. По показателю «Фактический адрес» (строка 10) указывается адрес места фактического нахождения обособленного подразделения страхового брокера, содержащий следующие сведения: почтовый индекс, субъект Российской Федерации, муниципальное образование (административно-территориальная единица), населенный пункт, элемент планировочной структуры, элемент улично-дорожной сети, идентификационные элементы объекта адресации в соответствии с приказом Минфина России от 5 ноября 2015 года № 171н «Об утверждении Перечня элементов планировочной структуры, элементов улично-дорожной сети, элементов объектов адресации, типов зданий (сооружений), помещений, используемых в качестве реквизитов адреса, и Правил сокращенного наименования адресообразующих элементов».

Сведения указываются через символ «,» (запятая) с отступом (пробелом).

9.4. По показателям «Код места нахождения по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)» (строка 8) и «Код места нахождения в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» (строка 7) сведения указываются в соответствии с показателем «Фактический адрес» (строка 10).

Указание символа «0» (ноль) или символа «-» (прочерк) по показателям «Код места нахождения в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» (строка 7), «Код места нахождения по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)» (строка 8) и «Фактический адрес» (строка 10) не допускается.

10. Сведения о месте фактического нахождения обособленного подразделения страхового брокера, находящегося за пределами Российской Федерации, указываются по показателям «Код страны» (строка 9) и «Фактический адрес» (строка 10) с учетом следующего:

10.1. По показателю «Код страны» (строка 9) указывается код страны, на территории которой находится обособленное подразделение страхового брокера.

Код страны указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) и состоит из трехзначного цифрового кода.

10.2. По показателю «Фактический адрес» (строка 10) указывается адрес места фактического нахождения обособленного подразделения страхового брокера.

10.3. По показателю «Код страны» (строка 9) сведения указываются в соответствии с показателем «Фактический адрес» (строка 10).

Указание символа «0» (ноль) или символа «-» (прочерк) по показателям «Код страны» (строка 9) и «Фактический адрес» (строка 10) не допускается.

11. По показателям «Заключение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования по поручению физических лиц или юридических лиц (страхователей) от своего имени, но за счет этих лиц» (строка 11) и «Заключение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования (перестрахования) от имени и за счет страхователей (перестрахователей) или страховщиков (перестраховщиков)» (строка 12) указывается значение «1», – в случае если страховой брокер осуществляет указанную деятельность (в том

числе в отношении индивидуальных предпринимателей, акционерного общества «Российское агентство по страхованию экспортных кредитов и инвестиций») по адресу, приведенному по показателю «Фактический адрес» (строка 10), либо значение «0», – в случае если страховой брокер не осуществляет указанную деятельность (в том числе в отношении индивидуальных предпринимателей, акционерного общества «Российское агентство по страхованию экспортных кредитов и инвестиций») по адресу, приведенному по показателю «Фактический адрес» (строка 10).

12. По показателям «Номер телефона» (строка 13) и «Номер факса» (строка 14) указываются соответственно номер телефона (при наличии) и номер факса (при наличии) обособленного подразделения страхового брокера с кодом города.

При наличии нескольких номеров телефонов, факсов они указываются через символ «;» (точка с запятой) с отступом (пробелом).

13. По показателю «Адрес электронной почты» (строка 15) указывается (при наличии) адрес электронной почты обособленного подразделения страхового брокера.

14. По показателю «Дата документа о назначении на должность» (строка 16) указывается дата приказа или иного распорядительного документа страхового брокера, подтверждающего назначение на должность руководителя обособленного подразделения страхового брокера.

В случае если руководитель обособленного подразделения страхового брокера не назначен, по показателю «Дата документа о назначении на должность» (строка 17) указывается значение «0001-01-01».

15. По показателю «Дата документа о прекращении полномочий» (строка 17) указывается (при наличии) дата приказа или иного распорядительного документа страхового брокера, подтверждающего освобождение от должности (прекращение полномочий) руководителя обособленного подразделения страхового брокера.

16. В случае если по показателю «Дата документа о назначении на должность» (строка 16) указана дата, по показателям строк 18–33 отчетности по форме 0420107 указываются сведения о руководителе обособленного подразделения страхового брокера (в случае его наличия).

16.1. По показателям «Фамилия» (строка 18), «Имя» (строка 19) и «Отчество (при наличии)» (строка 20) указываются соответственно фамилия, имя и отчество (последнее – при наличии) руководителя обособленного подразделения страхового брокера.

16.2. По показателю «Дата рождения» (строка 21) указывается дата рождения руководителя обособленного подразделения страхового брокера согласно документу, удостоверяющему его личность (далее – документ).

16.3. По показателю «Место рождения» (строка 22) указывается место рождения руководителя обособленного подразделения страхового брокера согласно документу.

16.4. По показателю «Гражданство (подданство)» (строка 23) указывается в соответствии с ОКСМ трехзначный цифровой код страны, гражданином (подданным) которой является руководитель обособленного подразделения страхового брокера. В случае наличия двойного гражданства указываются два кода ОКСМ через пробел, в случае отсутствия гражданства указывается «Лицо без гражданства».

16.5. По показателям «Наименование документа, удостоверяющего личность» (строка 24), «Серия документа, удостоверяющего личность» (строка 25), «Номер документа, удостоверяющего личность» (строка 26), «Наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность» (строка 27), «Дата выдачи документа, удостоверяющего личность» (строка 28), «Дата окончания срока действия документа, удостоверяющего личность» (строка 29) указываются согласно документу следующие сведения: наименование документа, серия документа (при наличии), номер документа, наименование органа, выдавшего документ, дата выдачи документа, дата окончания срока действия документа (при наличии).

16.6. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» (строка 30) указывается (при наличии) идентификационный номер налогоплательщика руководителя обособленного подразделения страхового брокера.

16.7. По показателю «Номер телефона» (строка 31) указывается (при наличии) номер телефона руководителя обособленного подразделения страхового брокера.

При наличии нескольких номеров телефонов они указываются через символ «;» (точка с запятой) с отступом (пробелом).

16.8. По показателям «Дата совершения доверенности» (строка 32) и «Номер доверенности» (строка 33) указываются (при наличии) дата и номер доверенности соответственно, на основании которой действует руководитель обособленного подразделения страхового брокера.

В случае если у доверенности отсутствует номер, по показателю «Номер доверенности» (строка 33) указывается «б/н».

17. По показателю «Информация об изменениях» (строка 34) указывается значение «Да», если страховым брокером внесены изменения в сведения по обособленному подразделению страхового брокера, его руководителю. В случае если страховым брокером не внесены изменения в сведения по обособленному подразделению страхового брокера, его руководителю, по показателю «Информация об изменениях» (строка 34) указывается значение «Нет».

В случае если по показателю «Информация об изменениях» (строка 34) указано значение «Да», по показателю «Описание изменений» (строка 35) приводится описание внесенных страховым брокером изменений в сведения по обособленному подразделению страхового брокера, его руководителю.

В случае если по показателю «Информация об изменениях» (строка 34) указано значение «Нет», значение показателя «Описание изменений» (строка 35) не указывается.

Значения показателей «Информация об изменениях» (строка 34) и «Описание изменений» (строка 35) указываются только в отчетности по форме 0420107, составленной страховым брокером в случае изменения содержащихся в ней сведений.

Отчетность по форме 0420108 «Сведения об аудиторской организации или индивидуальном аудиторе»

Код формы по ОКУД¹ 0420108
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата заключения договора		nfo-dic:DataZaklDogNaProvAudProverki
1.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
2	Дата заключения дополнительного соглашения к договору		nfo-dic:DataZaklDopSoglKDogNaProvAudProverki
2.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
3	Дата составления аудиторского заключения		nfo-dic:DataSostPosledAZ
3.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
4	Отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение		nfo-dic:OtchetnyjPeriodVOtnKotAudVyskazalMnenieEnumerator
4.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
5	Информация о событии, в связи с которым отчетность составлена за иной период		nfo-dic:InfOSobytii_OtchetSostavZaInojPeriod
5.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
6	Мнение, выраженное в аудиторском заключении		nfo-dic:Mnenie_AudZaklEnumerator
6.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
7	Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение		nfo-dic:FamIniczLiczaPodpisAZ
7.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение		nfo-dic:OsnRegNom_RukAud_PodpisAZ
8.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение		nfo-dic:Nomer_KvalAttestat_Aud
9.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение		nfo-dic:FamiliyaIORukAudOrg_UpolnImLicza_PodpisAZ
10.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение		nfo-dic:OsnRegNom_RukAudOrg_UpolnImLicza_PodpisAZ
11.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
12	Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение		nfo-dic:Nomer_KvalAttestAud_VydRukAudOrg_UpolnImLiczu_PodpisAZ
12.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) индивидуального аудитора, подписавшего аудиторское заключение		nfo-dic:FamiliyaIO_IndAud_PodpisAZ
13.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) индивидуального аудитора, подписавшего аудиторское заключение		nfo-dic:OsnRegNom_IndAud_PodpisAZ
14.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного индивидуальному аудитору, подписавшему аудиторское заключение		nfo-dic:Nomer_KvalAttestAud_Vyd_IndAud_PodpisAZ
15.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Примечание		nfo-dic:Primechanie
16.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis

**Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420108
«Сведения об аудиторской организации или индивидуальном аудиторе»**

1. Отчетность по форме 0420108 «Сведения об аудиторской организации или индивидуальном аудиторе» (далее – отчетность по форме 0420108) составляется страховым брокером посредством формирования предусмотренных в ней показателей на нерегулярной основе с учетом пунктов 1–3 части V настоящего приложения в следующих случаях:

заклучения страховым брокером договора с аудиторской организацией или индивидуальным аудитором на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера;

заклучения дополнительного соглашения к договору на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера;

получения страховым брокером аудиторского заключения о бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера (далее – аудиторское заключение).

2. Показатели отчетности по форме 0420108 указываются в разрезе аудиторских организаций, индивидуальных аудиторов (по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор аудитора»).

Данные, указанные по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор аудитора», должны соответствовать данным, указанным по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор контрагента» раздела 3 отчетности по форме 0420101 «Общие сведения о страховом брокере» (с указанием значения «Да» по показателю «Аудиторская организация или индивидуальный аудитор» (строка 61).

3. По показателю «Дата заключения договора» (строка 1) указывается дата заключения страховым брокером с аудиторской организацией или индивидуальным аудитором договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера.

4. По показателю «Дата заключения дополнительного соглашения к договору» (строка 2) указывается (при наличии) дата заключения страховым брокером с аудиторской организацией или индивидуальным аудитором дополнительного соглашения к договору на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера, дата заключения которого указана по показателю «Дата заключения договора» (строка 1).

5. По показателю «Дата составления аудиторского заключения» (строка 3) указывается дата составления аудиторского заключения, полученного страховым брокером по состоянию на дату представления отчетности по форме 0420108.

6. По показателю «Отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение» (строка 4) указывается отчетный период, за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение: «Первый квартал», «Первое полугодие», «Девять месяцев», «Год» или «Иной период».

По каждому отчетному периоду информация отражается отдельно.

7. В случае если по показателю «Отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение» (строка 4) указано значение «Иной период», по показателю «Информация о событии, в связи с которым отчетность составлена за иной период» (строка 5) указывается период, за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение, и отражаются обстоятельства, обусловившие составление такой отчетности. В ином случае значение показателя «Информация о событии, в связи с которым отчетность составлена за иной период» (строка 5) не указывается.

8. По показателю «Мнение, выраженное в аудиторском заключении» (строка 6) указывается мнение, выраженное в аудиторском заключении: «Немодифицированное мнение», «Мнение с оговоркой», «Отрицательное мнение» или «Отказ от выражения мнения».

9. По показателям строк 7–12 отчетности по форме 0420108 указываются сведения о лицах, подписавших аудиторское заключение (в случае проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера аудиторской организацией).

9.1. По показателям строк 7–9 отчетности по форме 0420108 указываются сведения о руководителе аудита, подписавшем аудиторское заключение, с учетом следующего:

по показателю «Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение» (строка 7) указываются фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение;

по показателю «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение» (строка 8) указывается основной регистрационный номер записи (далее – ОРНЗ) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение, в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который в соответствии с частью 2 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» ведет саморегулируемая организация аудиторов (далее – реестр аудиторов и аудиторских организаций);

по показателю «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение» (строка 9) указывается номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение.

9.2. По показателям строк 10–12 отчетности по форме 0420108 указываются сведения о руководителе аудиторской организации или уполномоченном им лице, подписавшем аудиторское заключение, с учетом следующего:

по показателю «Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение» (строка 10) указываются фамилия,

имя, отчество (последнее – при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение;

по показателю «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение» (строка 11) указывается ОРНЗ руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение, в реестре аудиторов и аудиторских организаций;

по показателю «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение» (строка 12) указывается номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение.

9.3. В случае если руководитель аудита и руководитель аудиторской организации или уполномоченное им лицо, подписавший (подписавшее) аудиторское заключение, являются одним и тем же лицом, сведения о таком лице указываются по показателям строк 7–9 и показателям строк 10–12 отчетности по форме 0420108 в соответствии с подпунктами 9.1 и 9.2 настоящего пункта.

10. По показателям строк 13–15 отчетности по форме 0420108 указываются сведения об индивидуальном аудиторе, подписавшем аудиторское заключение (в случае проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера индивидуальным аудитором), с учетом следующего:

по показателю «Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) индивидуального аудитора, подписавшего аудиторское заключение» (строка 13) указываются фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) индивидуального аудитора;

по показателю «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) индивидуального аудитора, подписавшего аудиторское заключение» (строка 14) указывается ОРНЗ индивидуального аудитора в реестре аудиторов и аудиторских организаций;

по показателю «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного индивидуальному аудитору, подписавшему аудиторское заключение» (строка 15) указывается номер квалификационного аттестата аудитора, выданного индивидуальному аудитору.

11. В случае если в аудиторском заключении у руководителя аудита, руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение, либо у индивидуального аудитора, подписавшего аудиторское заключение, указаны несколько номеров квалификационных аттестатов аудитора, при отражении данных по показателям «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение» (строка 9), «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение» (строка 12) и «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного индивидуальному аудитору, подписавшему аудиторское заключение» (строка 15) указывается номер квалификационного аттестата аудитора, состоящий из цифр, расположенных в следующей последовательности: «XX-XXXXXX».

12. В случае если в аудиторском заключении выражено модифицированное мнение (мнение с оговоркой, отрицательное мнение или отказ от выражения мнения), по показателю «Примечание» (строка 16) приводятся изложенные в аудиторском заключении обстоятельства, обусловившие модифицированное мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера.

В случае если в аудиторском заключении выражено сомнение относительно непрерывности деятельности страхового брокера и (или)

указано на значительную неопределенность в непрерывности деятельности страхового брокера, по показателю «Примечание» (строка 16) указывается также информация об этом.

13. В случае если отчетность по форме 0420108 представляется страховым брокером в связи с заключением договора с аудиторской организацией или индивидуальным аудитором на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера или дополнительного соглашения к указанному договору, информация по показателям строк 3–16 отчетности по форме 0420108 не указывается.

Отчетность по форме 0420109 «Информация о лицах, которым страховым брокером поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах»

Код формы по ОКУД¹ 0420109
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
1.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
2	Регистрационный номер кредитной организации (порядковый номер ее филиала)		nfo-dic:RegNomKO_PoryadkNomFiliala
2.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
		идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	
2.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
3.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
3.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
4	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
4.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
4.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis

1	2	3	4
		упрощенной идентификации, обновление информации	
5	Код причины постановки на учет (КПП)		nfo-dic:KPP_YUL_IP_reziden
5.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
5.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
6	Код поручения		nfo-dic:TipDogNaIdentifUproshhIdentifObnovlInformE numerator
6.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
6.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
7	Номер договора		nfo-dic:NomDog
7.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis

1	2	3	4
		идентификации, обновление информации	
7.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
8	Дата заключения договора		nfo-dic:DataZaklDog
8.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
8.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
9	Дата расторжения договора		nfo-dic:DataRastDog
9.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
9.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis

**Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420109
«Информация о лицах, которым страховым брокером поручено
проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление
информации о клиентах, представителях клиентов,
выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах»**

1. Отчетность по форме 0420109 «Информация о лицах, которым страховым брокером поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах» (далее – отчетность по форме 0420109) составляется страховым брокером в целях выполнения требования пункта 1¹⁰ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Федеральный закон № 115-ФЗ) посредством формирования предусмотренных в ней показателей на нерегулярной основе с учетом пунктов 1–3 части V настоящего приложения.

Отчетность по форме 0420109 составляется страховыми брокерами, заключившими и (или) расторгнувшими с лицами, которым в соответствии со статьей 7 Федерального закона № 115-ФЗ страховой брокер вправе поручать проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (далее соответственно – обновление информации, привлеченное лицо), договоры на проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации.

Иными страховыми брокерами отчетность по форме 0420109 не составляется.

2. Показатели отчетности по форме 0420109 формируются по каждому привлеченному лицу (по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор лица, которому поручено проведение

идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации)), с указанием информации о договоре, на основании которого указанному привлеченному лицу поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации (по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации»).

По аналитическому признаку группы аналитических признаков «Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» указывается сформированный страховым брокером самостоятельно идентификатор привлеченного лица, позволяющий выделить одно привлеченное лицо из других привлеченных лиц.

По аналитическому признаку группы аналитических признаков «Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» указывается сформированный страховым брокером самостоятельно идентификатор заключенного им договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, позволяющий выделить один договор из других договоров, на основании которых поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации.

3. По показателю «Полное наименование» (строка 1) указывается:

для привлеченного лица, являющегося кредитной организацией (ее филиалом), – полное фирменное наименование в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона от 2 декабря 1990 года № 395-1 «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – КГРКО);

для привлеченного лица, не являющегося кредитной организацией (ее филиалом), – полное наименование в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

4. По показателю «Регистрационный номер кредитной организации (порядковый номер ее филиала)» (строка 2) указываются в соответствии с КГРКО:

для привлеченного лица, являющегося кредитной организацией, – ее регистрационный номер;

для привлеченного лица, являющегося филиалом кредитной организации, – регистрационный номер кредитной организации и через знак «/» (косая линия) порядковый номер ее филиала.

Для привлеченного лица, не являющегося кредитной организацией (ее филиалом), показатель «Регистрационный номер кредитной организации (порядковый номер ее филиала)» (строка 2) не формируется.

5. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер привлеченного лица, не являющегося кредитной организацией (ее филиалом), в соответствии с ЕГРЮЛ.

Для привлеченного лица, являющегося кредитной организацией (ее филиалом), показатель «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (строка 3) не формируется.

6. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» (строка 4) указывается идентификационный номер налогоплательщика – привлеченного лица, не являющегося кредитной организацией (ее филиалом), в соответствии с ЕГРЮЛ.

Для привлеченного лица, являющегося кредитной организацией (ее филиалом), показатель «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» (строка 4) не формируется.

7. По показателю «Код причины постановки на учет (КПП)» (строка 5) указывается код причины постановки на учет привлеченного лица, не

являющегося кредитной организацией, в соответствии с ЕГРЮЛ (для филиала привлеченного лица, не являющегося филиалом кредитной организации, указывается КПП, присвоенный филиалу по месту его нахождения).

Для привлеченного лица, являющегося кредитной организацией (ее филиалом), показатель «Код причины постановки на учет (КПП)» (строка 5) не формируется.

8. По показателю «Код поручения» (строка 6) указывается один из следующих кодов поручения согласно договору, на основании которого привлеченному лицу поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации:

«1 – поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации» – в случае если привлеченному лицу поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации;

«2 – поручено обновление информации» – в случае если привлеченному лицу поручено обновление информации;

«3 – одновременно поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» – в случае если привлеченному лицу одновременно поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации.

9. По показателям «Номер договора» (строка 7), «Дата заключения договора» (строка 8) и «Дата расторжения договора» (строка 9) указываются соответственно номер (в случае его отсутствия указывается «б/н»), дата заключения и дата расторжения договора, на основании которого привлеченному лицу поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации.

При представлении страховым брокером информации о заключении договора значение показателя «Дата расторжения договора» (строка 9) не указывается.

При представлении страховым брокером информации о расторжении договора одновременно указываются две даты: по показателю «Дата

расторжения договора» (строка 9) – дата расторжения договора, по показателю «Дата заключения договора» (строка 8) – дата его заключения.

Часть II. Группы аналитических признаков и аналитические признаки для формирования показателей форм статистической отчетности страхового брокера

Раздел 1. Отчетность по форме 0420102 «Отчет об акционерах (участниках) и список аффилированных лиц страхового брокера – юридического лица»

Подраздел 1.1. Раздел 1 «Состав акционеров (участников)»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип контрагента		dim-int:Tip_KontragentaAxis
1.1		Акционеры (участники), доли которых в уставном капитале менее 1%	mem-int:ProchieAkczioneryMember

Раздел 2. Отчетность по форме 0420103 «Сведения о деятельности страхового брокера»

Подраздел 2.1. Раздел 1 «Деятельность страхового брокера по заключению, сопровождению, изменению, расторжению и исполнению договоров страхования, сострахования», подраздел 1.1 «Начисленное вознаграждение страхового брокера за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Виды страхования		dim-int:Vidy_straxovaniyaAxis
1.1		Добровольное и обязательное страхование (кроме обязательного медицинского страхования) – всего	mem-int:Ds_Obs_Krome_OmsMember
1.1.1		Добровольное страхование жизни – всего	mem-int:Dszh_Itogo_Member

1	2	3	4
1.1.1.1		Добровольное страхование жизни (кроме пенсионного страхования)	mem-int:Dszh_Krome_Ps_Itogo_Member
1.1.1.2		Добровольное пенсионное страхование	mem-int:Dps_Member
1.1.2		Добровольное страхование иное, чем страхование жизни, – всего	mem-int:Ds_Krome_Szh_Itogo_Member
1.1.2.1		Добровольное личное страхование (кроме страхования жизни) – всего	mem-int:Ls_Krome_Szh_Member
1.1.2.1.1		Добровольное страхование от несчастных случаев и болезней	mem-int:Nesch_Sluch_Bolezni_Member
1.1.2.1.1.1		Добровольное страхование от несчастных случаев и болезней пациентов, участвующих в клинических исследованиях лекарственного препарата для медицинского применения	mem-int:Pacz_Uchast_Klin_Issled_Member
1.1.2.1.1.2		Добровольное страхование от несчастных случаев и болезней работников налоговых органов	mem-int:Rab_Nalog_Org_Member
1.1.2.1.2		Добровольное медицинское страхование	mem-int:Ms_Member
1.1.2.2		Добровольное имущественное страхование – всего	mem-int:Imushh_Strax_Itogo_Member
1.1.2.2.1		Добровольное страхование имущества – всего	mem-int:Strax_Imushh_Itogo_Member
1.1.2.2.1.1		Добровольное страхование средств наземного транспорта (кроме средств железнодорожного транспорта)	mem-int:Strax_Naz_Ts_Krome_Zhd_Member
1.1.2.2.1.2		Добровольное страхование средств железнодорожного транспорта	mem-int:Strax_Zhd_Ts_Member
1.1.2.2.1.3		Добровольное страхование средств воздушного транспорта	mem-int:Strax_Vozd_Ts_Member
1.1.2.2.1.4		Добровольное страхование средств водного транспорта	mem-int:Strax_Vod_Ts_Member

1	2	3	4
1.1.2.2.1.5		Добровольное страхование грузов	mem-int:Strax_Gruzy_Member
1.1.2.2.1.6		Добровольное сельскохозяйственное страхование – всего	mem-int:Strax_Sx_Itego_Member
1.1.2.2.1.6.1		Добровольное сельскохозяйственное страхование, осуществляемое с государственной поддержкой	mem-int:Sx_Gos_Podderzhka_Member
1.1.2.2.1.7		Добровольное страхование прочего имущества юридических лиц	mem-int:Strax_Proch_Imushh_Yul_Member
1.1.2.2.1.8		Добровольное страхование прочего имущества граждан	mem-int:Strax_Proch_Imushh_Grazhdan_Member
1.1.2.2.2		Добровольное страхование гражданской ответственности – всего	mem-int:Strax_Go_Itego_Member
1.1.2.2.2.1		Добровольное страхование гражданской ответственности владельцев средств наземного транспорта (кроме средств железнодорожного транспорта)	mem-int:Strax_Go_Naz_Ts_Krome_Zhd_Member
1.1.2.2.2.1.1		Добровольное страхование гражданской ответственности владельцев автотранспортных средств (страхование, осуществляемое в рамках международной системы страхования)	mem-int:Strax_Go_Avto_Zk_Member
1.1.2.2.2.2		Добровольное страхование гражданской ответственности владельцев средств железнодорожного транспорта	mem-int:Strax_Go_Zhd_Ts_Member
1.1.2.2.2.3		Добровольное страхование гражданской ответственности владельцев средств воздушного транспорта	mem-int:Strax_Go_Vozd_Ts_Member
1.1.2.2.2.4		Добровольное страхование гражданской ответственности владельцев средств водного транспорта	mem-int:Strax_Go_Vod_Ts_Member

1	2	3	4
1.1.2.2.2.5		Добровольное страхование гражданской ответственности организаций, эксплуатирующих опасные объекты	mem-int:Strax_Go_Org_Ekspl_Opasn_Obekty_Member
1.1.2.2.2.6		Добровольное страхование гражданской ответственности за причинение вреда вследствие недостатков товаров, работ, услуг	mem-int:Strax_Go_Nedostatki_Tov_Rab_Uslug_Member
1.1.2.2.2.7		Добровольное страхование гражданской ответственности за причинение вреда третьим лицам	mem-int:Strax_Go_Vred_Tretim_Liczam_Member
1.1.2.2.2.8		Добровольное страхование гражданской ответственности за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по договору	mem-int:Strax_Go_Neisp_Obyaz_Dog_Member
1.1.2.2.3		Добровольное страхование предпринимательских рисков	mem-int:Strax_Pred_Riskov_Member
1.1.2.2.4		Добровольное страхование финансовых рисков	mem-int:Strax_Fin_Riskov_Member
1.1.3		Обязательное личное страхование – всего	mem-int:Obyaz_Ls_Itogo_Member
1.1.3.1		Обязательное государственное страхование жизни и здоровья военнослужащих и приравненных к ним в обязательном государственном страховании лиц	mem-int:Gos_Strax_Zhizni_Zdor_Voen_Member
1.1.3.2		Иные виды обязательного личного страхования, предусмотренные федеральными законами	mem-int:Inye_Vidy_Obyaz_Ls_Fz_Member
1.1.4		Обязательное имущественное страхование – всего	mem-int:Obyaz_Imushh_Strax_Itogo_Member
1.1.4.1		Обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств	mem-int:OSAGO_Member

1	2	3	4
1.1.4.2		Обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте	mem-int:Go_Vlad_Opasn_Obekta_Member
1.1.4.3		Обязательное страхование гражданской ответственности перевозчика за причинение вреда жизни, здоровью, имуществу пассажиров	mem-int:Go_Perevozchik_Vred_Zhizni_Zdor_Imushh_Pas_Member
1.1.4.4		Иные виды обязательного имущественного страхования, предусмотренные федеральными законами	mem-int:Inye_Vidy_Obyaz_Imushh_Strax_Fz_Member
2	Источник вознаграждения		dim-int:Istochnik_voznagrazhdAxis
2.1		Итого по типам вознаграждения	mem-int:ItogoIstochnikVoznagrazhdeniyaMember
2.1.1		От страхователей	mem-int:ot_straxovatelMember
2.1.2		От страховых организаций	mem-int:ot_strax_orgMember
3	Физические и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
3.1		Физические лица	mem-int:Fl_Member
3.2		Индивидуальные предприниматели	mem-int:IPMember
3.3		Юридические лица	mem-int:Yul_Member

Подраздел 2.2. Раздел 1 «Деятельность страхового брокера по заключению, сопровождению, изменению, расторжению и исполнению договоров страхования, сострахования», подраздел 1.2 «Полученное вознаграждение страхового брокера за заключенные при его участии договоры страхования, сострахования, движение денежных средств за отчетный период»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Источник вознаграждения		dim-int:Istochnik_voznagrazhdAxis
1.1		От страхователей	mem-int:ot_straxovatelMember
1.2		От страховых организаций	mem-int:ot_strax_orgMember
2	Источник денежных средств		dim-int:Istochn_denezhn_sredstvAxis
2.1		От страхователей	mem-int:ot_straxovatelMember
2.2		От страховых организаций	mem-int:ot_strax_orgMember

Подраздел 2.3. Раздел 2 «Деятельность страхового брокера по заключению, сопровождению, изменению, расторжению и исполнению договоров перестрахования», подраздел 2.1 «Начисленное вознаграждение страхового брокера за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Виды страхования		dim-int:Vidy_straxovaniyaAxis
1.1		Добровольное и обязательное страхование (кроме обязательного медицинского страхования) – всего	mem-int:Ds_Obs_Krome_OmsMember

1	2	3	4
1.1.1		Добровольное страхование жизни – всего	mem-int:Dszh_Itogo_Member
1.1.1.1		Добровольное страхование жизни (кроме пенсионного страхования)	mem-int:Dszh_Krome_Ps_Itogo_Member
1.1.1.2		Добровольное пенсионное страхование	mem-int:Dps_Member
1.1.2		Добровольное страхование иное, чем страхование жизни, – всего	mem-int:Ds_Krome_Szh_Itogo_Member
1.1.2.1		Добровольное личное страхование (кроме страхования жизни) – всего	mem-int:Ls_Krome_Szh_Member
1.1.2.1.1		Добровольное страхование от несчастных случаев и болезней	mem-int:Nesch_Sluch_Bolezni_Member
1.1.2.1.1.1		Добровольное страхование от несчастных случаев и болезней пациентов, участвующих в клинических исследованиях лекарственного препарата для медицинского применения	mem-int:Pacz_Uchast_Klin_Issled_Member
1.1.2.1.1.2		Добровольное страхование от несчастных случаев и болезней работников налоговых органов	mem-int:Rab_Nalog_Org_Member
1.1.2.1.2		Добровольное медицинское страхование	mem-int:Ms_Member
1.1.2.2		Добровольное имущественное страхование – всего	mem-int:Imushh_Strax_Itogo_Member
1.1.2.2.1		Добровольное страхование имущества – всего	mem-int:Strax_Imushh_Itogo_Member
1.1.2.2.1.1		Добровольное страхование средств наземного транспорта (кроме средств железнодорожного транспорта)	mem-int:Strax_Naz_Ts_Krome_Zhd_Member
1.1.2.2.1.2		Добровольное страхование средств железнодорожного транспорта	mem-int:Strax_Zhd_Ts_Member
1.1.2.2.1.3		Добровольное страхование средств воздушного транспорта	mem-int:Strax_Vozd_Ts_Member

1	2	3	4
1.1.2.2.1.4		Добровольное страхование средств водного транспорта	mem-int:Strax_Vod_Ts_Member
1.1.2.2.1.5		Добровольное страхование грузов	mem-int:Strax_Gruzy_Member
1.1.2.2.1.6		Добровольное сельскохозяйственное страхование – всего	mem-int:Strax_Sx_Itogo_Member
1.1.2.2.1.6.1		Добровольное сельскохозяйственное страхование, осуществляемое с государственной поддержкой	mem-int:Sx_Gos_Podderzhka_Member
1.1.2.2.1.7		Добровольное страхование прочего имущества юридических лиц	mem-int:Strax_Proch_Imushh_Yul_Member
1.1.2.2.1.8		Добровольное страхование прочего имущества граждан	mem-int:Strax_Proch_Imushh_Grazhdan_Member
1.1.2.2.2		Добровольное страхование гражданской ответственности – всего	mem-int:Strax_Go_Itogo_Member
1.1.2.2.2.1		Добровольное страхование гражданской ответственности владельцев средств наземного транспорта (кроме средств железнодорожного транспорта)	mem-int:Strax_Go_Naz_Ts_Krome_Zhd_Member
1.1.2.2.2.1.1		Добровольное страхование гражданской ответственности владельцев автотранспортных средств (страхование, осуществляемое в рамках международной системы страхования)	mem-int:Strax_Go_Avto_Zk_Member
1.1.2.2.2.2		Добровольное страхование гражданской ответственности владельцев средств железнодорожного транспорта	mem-int:Strax_Go_Zhd_Ts_Member
1.1.2.2.2.3		Добровольное страхование гражданской ответственности владельцев средств воздушного транспорта	mem-int:Strax_Go_Vozd_Ts_Member

1	2	3	4
1.1.2.2.2.4		Добровольное страхование гражданской ответственности владельцев средств водного транспорта	mem-int:Strax_Go_Vod_Ts_Member
1.1.2.2.2.5		Добровольное страхование гражданской ответственности организаций, эксплуатирующих опасные объекты	mem-int:Strax_Go_Org_Ekspl_Opasn_Obekty_Member
1.1.2.2.2.6		Добровольное страхование гражданской ответственности за причинение вреда вследствие недостатков товаров, работ, услуг	mem-int:Strax_Go_Nedostatki_Tov_Rab_Uslug_Member
1.1.2.2.2.7		Добровольное страхование гражданской ответственности за причинение вреда третьим лицам	mem-int:Strax_Go_Vred_Tretim_Liczam_Member
1.1.2.2.2.8		Добровольное страхование гражданской ответственности за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по договору	mem-int:Strax_Go_Neisp_Obyaz_Dog_Member
1.1.2.2.3		Добровольное страхование предпринимательских рисков	mem-int:Strax_Pred_Riskov_Member
1.1.2.2.4		Добровольное страхование финансовых рисков	mem-int:Strax_Fin_Riskov_Member
1.1.3		Обязательное личное страхование – всего	mem-int:Obyaz_Ls_Itogo_Member
1.1.3.1		Обязательное государственное страхование жизни и здоровья военнослужащих и приравненных к ним в обязательном государственном страховании лиц	mem-int:Gos_Strax_Zhizni_Zdor_Voen_Member
1.1.3.2		Иные виды обязательного личного страхования, предусмотренные федеральными законами	mem-int:Inye_Vidy_Obyaz_Ls_Fz_Member
1.1.4		Обязательное имущественное страхование – всего	mem-int:Obyaz_Imushh_Strax_Itogo_Member

1	2	3	4
1.1.4.1		Обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств	mem-int:OSAGO_Member
1.1.4.2		Обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте	mem-int:Go_Vlad_Opasn_Obekta_Member
1.1.4.3		Обязательное страхование гражданской ответственности перевозчика за причинение вреда жизни, здоровью, имуществу пассажиров	mem-int:Go_Perevozchik_Vred_Zhizni_Zdor_Imushh_Pas_Member
1.1.4.4		Иные виды обязательного имущественного страхования, предусмотренные федеральными законами	mem-int:Inye_Vidy_Obyaz_Imushh_Strax_Fz_Member
2	Источник вознаграждения		dim-int:Istochnik_voznagrazhdAxis
2.1		Итого по типам вознаграждения	mem-int:ItogoIstochnikVoznagrazhdeniyaMember
2.1.1		От перестрахователей	mem-int:ot_perestraxovatelMember
2.1.2		От перестраховщиков	mem-int:ot_perestraxovschikMember

Подраздел 2.4. Раздел 2 «Деятельность страхового брокера по заключению, сопровождению, изменению, расторжению и исполнению договоров перестрахования», подраздел 2.2 «Полученное вознаграждение страхового брокера за заключенные при его участии договоры перестрахования, движение денежных средств за отчетный период»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Источник вознаграждения		dim-int:Istochnik_voznagrazhdAxis
1.1		От перестрахователей	mem-int:ot_perestraxovatelMember
1.2		От перестраховщиков	mem-int:ot_perestraxovschikMember

1	2	3	4
2	Источник денежных средств		dim-int:Istochn_denezhn_sredstvAxis
2.1		От перестрахователей	mem-int:ot_perestraxovatelMember
2.2		От перестраховщиков	mem-int:ot_perestraxovschikMember

Раздел 3. Отчетность по форме 0420104 «Сведения о финансовых показателях деятельности страхового брокера»

Подраздел 3.1. Раздел 1 «Денежные средства и банковские вклады (депозиты) страхового брокера», подраздел 1.1 «Денежные средства страхового брокера»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	Вид счета		dim-int:VidSchetaAxis
1.1		Специальный банковский счет	mem-int:SpeczialnyjBankSchetMember
1.2		Иной вид счета	mem-int:InoyVidSchetaMember
2	По типам денежных средств		dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
2.1		Итого	mem-int:ItogoDenezhnyeSredstvaMember
2.1.1		Денежная наличность в кассе	mem-int:KassaMember
2.1.2		Денежные средства на счетах в кредитных организациях	mem-int:Ds_KoMember
2.1.3		Прочие денежные средства	mem-int:ProchieDenezhnyeSredstvaMember

Подраздел 3.2. Раздел 1 «Денежные средства и банковские вклады (депозиты) страхового брокера», подраздел 1.2 «Банковские вклады (депозиты) страхового брокера»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	Вид вклада (депозита)		dim-int:VidVkladaDepozitaAxis
1.1		Вклад, удостоверенный депозитным сертификатом	mem-int:VkladUdostDepozSertifMember
1.2		Иной вид вклада (депозита)	mem-int:InoyVidVkladaDepozitaMember

Подраздел 3.3. Раздел 3 «Дебиторская и кредиторская задолженности, связанные с заключением и исполнением договоров об оказании услуг страхового брокера»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид задолженности		dim-int:Vid_ZadolzhAxis
1.1		Дебиторская задолженность	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostMember
1.2		Кредиторская задолженность	mem-int:KreditorskayaZadolzhennostMember
2	Раскрытие показателя «Сумма задолженности»		dim-int:Raskryt_pokazat_summa_zadolzhennostiAxis
2.1		Всего	mem-int:VsegoMember
2.1.1		Просроченная задолженность	mem-int:Prosrochen_zadolzhennostMember
3	Тип контрагента		dim-int:Tip_KontragentaAxis
3.1		Прочие дебиторы	mem-int:ProchieDebitoryMember
3.2		Прочие кредиторы	mem-int:ProchieKreditoryMember

Подраздел 3.4. Раздел 4 «Займы и кредиты»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Раскрытие показателя «Сумма требования или обязательства»		dim-int:Raskryt_pokazat_Summa_treb_obyazatAxis
1.1		Всего	mem-int:VsegoMember
1.1.1		Просроченная сумма	mem-int:Prosrochen_zadolzhennostMember
2	Тип займа (кредита)		dim-int:Tip_zajmaAxis
2.1		Займы выданные	mem-int:ZajmyVydannyeMember
2.2		Привлеченные займы и кредиты	mem-int:Kred_Zajmy_PoluchMember

Раздел 4. Отчетность по форме 0420105 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета страхового брокера»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент		dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.1		В валюте Российской Федерации	mem-int:NaczValMember
1.2		В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте	mem-int:RubEkvMember

Раздел 5. Отчетность по форме 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и расходов)»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент		dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.1		В валюте Российской Федерации	mem-int:NaczValMember
1.2		В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте	mem-int:RubEkvMember

Часть III. Значения показателей для формирования показателей форм статистической отчетности страхового брокера

Раздел 1. Отчетность по форме 0420101 «Общие сведения о страховом брокере»

Подраздел 1.1. Раздел 1 «Общие сведения»

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Заключение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования по поручению физических лиц или юридических лиц (страхователей) от своего имени, но за счет этих лиц		brk-dic:OperacStrax_po_poruchen_ot_svoegoImeni Enumerator
1.1		0	mem-int:p0_Member
1.2		1	mem-int:p1_mMember
2	Заключение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования (перестрахования) от имени и за счет страхователей (перестрахователей) или страховщиков (перестраховщиков)		brk-dic:OperacStrax_ot_ImeniStraxovatelyaEnumerator
2.1		0	mem-int:p0_Member
2.2		1	mem-int:p1_mMember
3	Страховой брокер осуществляет прием денежных средств от страхователей (перестрахователей) в счет оплаты договоров страхования (перестрахования)		brk-dic:Priem_DS_v_schet_oplat_dogEnumerator
3.1		0	mem-int:p0_Member
3.2		1	mem-int:p1_mMember

Подраздел 1.2. Раздел 2 «Сведения о страховых организациях, аффилированным лицом которых является страховой брокер»

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Код В1 – страховой брокер принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит страховая организация		brk-dic:Osnovanie_Aff_B1Enumerator
1.1		Да	mem-int:DaMember
1.2		Нет	mem-int:NetMember
2	Код В2 – страховая организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал страхового брокера		brk-dic:Osnovanie_Aff_B2Enumerator
2.1		Да	mem-int:DaMember
2.2		Нет	mem-int:NetMember
3	Код В3 – страховой брокер имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли страховой организации		brk-dic:Osnovanie_Aff_B3Enumerator
3.1		Да	mem-int:DaMember
3.2		Нет	mem-int:NetMember

Подраздел 1.3. Раздел 3 «Реестр контрагентов страхового брокера»

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид контрагента		nfo-dic:VidKontragentaEnumerator
1.1		ЮЛ – юридическое лицо	mem-int:YulMember
1.2		ФЛ – физическое лицо	mem-int:FlMember
1.3		ИП – индивидуальный предприниматель	mem-int:Ip_Member
2	Код вида контрагента		nfo-dic:KodVidaKontragentaEnumerator
2.1		1	mem-int:Rez_Yul_1Member
2.2		2	mem-int:Rez_Fl_2Member
2.3		3	mem-int:Nerez_Yul_3Member
2.4		4	mem-int:Nerez_Fl_4Member
3	Страховая организация		brk-dic:StraxovayaOrganizacziyaEnumerator
3.1		Да	mem-int:DaMember
4	Акционер (участник)		brk-dic:AkczionerEnumerator
4.1		Да	mem-int:DaMember
5	Аффилированное лицо		brk-dic:Affilir_LiczoEnumerator
5.1		Да	mem-int:DaMember
6	Перестрахователь		brk-dic:PerestrahovatelEnumerator
6.1		Да	mem-int:DaMember
7	Перестраховщик		brk-dic:PerestrahovsshikEnumerator
7.1		Да	mem-int:DaMember
8	Кредитная организация		brk-dic:KreditnayaOrganizacziyaEnumerator
8.1		Да	mem-int:DaMember
9	Дебитор		brk-dic:DebitorEnumerator
9.1		Да	mem-int:DaMember
10	Кредитор		brk-dic:KreditorEnumerator
10.1		Да	mem-int:DaMember
11	Заемщик		brk-dic:ZaemsshikEnumerator

1	2	3	4
11.1		Да	mem-int:DaMember
12	Заимодавец (кредитор)		brk-dic:ZajmodavecZEnumerator
12.1		Да	mem-int:DaMember
13	Аудиторская организация или индивидуальный аудитор		brk-dic:Audit_org_individ_auditorEnumerator
13.1		Да	mem-int:DaMember

Раздел 2. Отчетность по форме 0420102 «Отчет об акционерах (участниках) и список аффилированных лиц страхового брокера – юридического лица»

Подраздел 2.1. Раздел 2 «Список аффилированных лиц»

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Код А1-1 – член совета директоров (наблюдательного совета) страхового брокера		brk-dic:Osnovanie_Aff_A1_1Enumerator
1.1		Да	mem-int:DaMember
1.2		Нет	mem-int:NetMember
2	Код А1-2 – член коллегиального исполнительного органа страхового брокера		brk-dic:Osnovanie_Aff_A1_2Enumerator
2.1		Да	mem-int:DaMember
2.2		Нет	mem-int:NetMember
3	Код А1-3 – лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа страхового брокера		brk-dic:Osnovanie_Aff_A1_3Enumerator
3.1		Да	mem-int:DaMember
3.2		Нет	mem-int:NetMember
4	Код А2 – лица, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит страховой брокер		brk-dic:Osnovanie_Aff_A2Enumerator
4.1		Да	mem-int:DaMember

1	2	3	4
4.2		Нет	mem-int:NetMember
5	Код А3 – лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал страхового брокера		brk-dic:Osnovanie_Aff_A3Enumerator
5.1		Да	mem-int:DaMember
5.2		Нет	mem-int:NetMember
6	Код А4 – юридическое лицо, в котором страховой брокер имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли данного юридического лица		brk-dic:Osnovanie_Aff_A4Enumerator
6.1		Да	mem-int:DaMember
6.2		Нет	mem-int:NetMember

Раздел 3. Отчетность по форме 0420107 «Сведения об обособленных подразделениях страхового брокера»

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид обособленного подразделения		nfo-dic:Vid_Obosobpodrazd_Enumerator
1.1		Филиал	mem-int:FilialMember
1.2		Представительство	mem-int:PredstavitelstvoMember
1.3		Иное	mem-int:Inoe_Member
2	Заключение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования по поручению физических лиц или юридических лиц (страхователей) от своего имени, но за счет этих лиц		brk-dic:OperacStrax_po_poruchen_ot_svoegoImeni Enumerator
2.1		0	mem-int:p0_Member

1	2	3	4
2.2		1	mem-int:p1_mMember
3	Заключение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования (перестрахования) от имени и за счет страхователей (перестрахователей) или страховщиков (перестраховщиков)		brk-dic:OperacStrax_ot_ImeniStraxovatelyaEnumerator
3.1		0	mem-int:p0_Member
3.2		1	mem-int:p1_mMember

Раздел 4. Отчетность по форме 0420108 «Сведения об аудиторской организации или индивидуальном аудиторе»

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Мнение, выраженное в аудиторском заключении		nfo-dic:Mnenie_AudZaklEnumerator
1.1		Немодифицированное мнение	mem-int:Nemod_MnenieMember
1.2		Мнение с оговоркой	mem-int:Mnenie_S_OgovorkojMember
1.3		Отрицательное мнение	mem-int:Otricz_MnenieMember
1.4		Отказ от выражения мнения	mem-int:Otkaz_Ot_MneniyaMember
2	Отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение		nfo-dic:OtchetnyjPeriodVOtnKotAudVyskazalMnenieEnumerator
2.1		Первый квартал	mem-int:P1KvartalMember
2.2		Первое полугодие	mem-int:Pervoe_PolugodieMember
2.3		Девять месяцев	mem-int:P9MesyacevMember
2.4		Год	mem-int:P1GodMember
2.5		Иной период	mem-int:InojPeriodMember

Раздел 5. Отчетность по форме 0420109 «Информация о лицах, которым страховым брокером поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах»

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Код поручения		nfo-dic:TipDogNaIdentifUproshhIdentifObnovlInformEnumerator
1.1		1 – поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации	mem-int:DogNaProvedIdentifUproshhIdentifMember
1.2		2 – поручено обновление информации	mem-int:DogNaObnovlenieInformacziiMember
1.3		3 – одновременно поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	mem-int:DogNaProvedIdentifUproshhIdentifIObnovlenInformMember

Часть IV. Сопроводительная информация к статистической отчетности страхового брокера

Показатели сопроводительной информации к статистической отчетности страхового брокера

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование страхового брокера – юридического лица		nfo-dic:PolnNaim
2	Фамилия страхового брокера – индивидуального предпринимателя		nfo-dic:Familiya
3	Имя страхового брокера – индивидуального предпринимателя		nfo-dic:Imya
4	Отчество (при наличии) страхового брокера – индивидуального предпринимателя		nfo-dic:Otch
5	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
6	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
7	Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)		nfo-dic:OGRNIP
8	Регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела		nfo-dic:RegNomerZapisiVEdinomGosReestreSSD
9	Положение Банка России, применяемое страховым брокером в целях представления данных по показателям отчетности по форме 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и расходов)»		brk-dic:PolozhenieBRPrimVCzelPredstOFREnumerator
10	Дата составления отчетности		nfo-dic:DataSostOtch
11	Дата подписания отчетности		nfo-dic:DataPodpOtch

1	2	3	4
12	Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) должностного лица, подписавшего отчетность		brk-dic:FIODLPodpOtch
13	Должность должностного лица, подписавшего отчетность		nfo-dic:DolzhDLPodpOtch
14	Номер телефона должностного лица, подписавшего отчетность		nfo-dic:TelDLPodpOtch
15	Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) должностного лица, составившего отчетность		brk-dic:FIODLSostOtch
16	Должность должностного лица, составившего отчетность		nfo-dic:DolzhDLSostOtch
17	Номер телефона должностного лица, составившего отчетность		nfo-dic:TelDLSostOtch
18	Адрес электронной почты должностного лица, составившего отчетность		nfo-dic:AdrElPochtLiczSostOtch
19	Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) должностного лица, ответственного за предметную область отчетности		brk-dic:LiczoOtvZaPrOblast
19.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis
20	Должность должностного лица, ответственного за предметную область отчетности		nfo-dic:Dolzhnost
20.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis
21	Номер телефона должностного лица, ответственного за предметную область отчетности		nfo-dic:Telefon
21.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis
22	Признак нулевого отчета		nfo-dic:PriznakNulevogoOtchetaEnumerator
22.1		ОКУД ¹	dim-int:OKUDAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
23	Причина непредставления формы		nfo-dic:PrichinaNepredstavleniyaFormy
23.1		ОКУД	dim-int:OKUDAxis
24	Программное обеспечение, использованное для формирования файла отчетности		nfo-dic:PONaKotPodgotovPaketOtch

Группа аналитических признаков и аналитические признаки для формирования показателей сопроводительной информации к статистической отчетности страхового брокера

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	ОКУД		dim-int:OKUDAxis
1.1		ОКУД 0420101	mem-int:OKUD0420101Member
1.2		ОКУД 0420102	mem-int:OKUD0420102Member
1.3		ОКУД 0420103	mem-int:OKUD0420103Member
1.4		ОКУД 0420104	mem-int:OKUD0420104Member
1.5		ОКУД 0420105	mem-int:OKUD0420105Member
1.6		ОКУД 0420105_события после отчетной даты	mem-int:OKUD0420105_spodMember
1.7		ОКУД 0420106	mem-int:OKUD0420106Member
1.8		ОКУД 0420106_события после отчетной даты	mem-int:OKUD0420106_spodMember
1.9		ОКУД 0420107	mem-int:OKUD0420107Member
1.10		ОКУД 0420108	mem-int:OKUD0420108Member
1.11		ОКУД 0420109	mem-int:OKUD0420109Member

**Значения показателей для формирования показателей
сопроводительной информации к статистической отчетности страхового брокера**

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Положение Банка России, применяемое страховым брокером в целях представления данных по показателям отчетности по форме 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и расходов)»		brk-dic:PolozhenieBRPrimVCzelPredstOFREnumerator
1.1		Положение Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П ¹	mem-int:Polozhenie803PMember
1.2		Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П ²	mem-int:Polozhenie612PMember
2	Признак нулевого отчета		nfo-dic:PriznakNulevogoOtchetaEnumerator
2.1		Значения показателей отсутствуют в отчете	mem-int:ZnachPokOtsMember

¹ Положение Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П «О Плана счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке его применения».

² Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями».

Порядок составления сопроводительной информации к статистической отчетности страхового брокера

1. По показателю «Полное фирменное наименование страхового брокера – юридического лица» (строка 1) указывается полное фирменное наименование страхового брокера – юридического лица на русском языке, соответствующее наименованию, указанному в его уставе.

2. По показателям «Фамилия страхового брокера – индивидуального предпринимателя» (строка 2), «Имя страхового брокера – индивидуального предпринимателя» (строка 3) и «Отчество (при наличии) страхового брокера – индивидуального предпринимателя» (строка 4) указываются соответственно фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) страхового брокера – индивидуального предпринимателя в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП).

3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» (строка 5) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) страхового брокера: десятизначный – для юридического лица, двенадцатизначный – для индивидуального предпринимателя.

ИНН страхового брокера – юридического лица указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

ИНН страхового брокера – индивидуального предпринимателя указывается в соответствии с ЕГРИП.

4. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (строка 6) указывается тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер, присвоенный страховому брокеру – юридическому лицу при внесении записи о его регистрации в ЕГРЮЛ.

5. По показателю «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» (строка 7) указывается пятнадцатизначный основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя, присвоенный страховому брокеру – индивидуальному предпринимателю при внесении записи о его регистрации в ЕГРИП.

6. По показателю «Регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела» (строка 8) указывается регистрационный номер записи страхового брокера в едином государственном реестре субъектов страхового дела, который ведется Банком России в соответствии с подпунктом 1 пункта 4 статьи 30 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» (регистрационный номер записи включает в себя от 1 до 4 цифр без лидирующих нулей).

7. По показателю «Положение Банка России, применяемое страховым брокером в целях представления данных по показателям отчетности по форме 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и расходов)» (строка 9) указывается одно из следующих значений:

«Положение Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П», – в случае если страховым брокером при составлении отчетности по форме 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и расходов)» (далее – отчетность по форме 0420106) используются символы доходов и расходов отчета о финансовых результатах в соответствии с частью VII приложения 2 к Положению Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке его применения»;

«Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П», – в случае если страховым брокером при составлении отчетности по форме 0420106 используются символы доходов и расходов отчета о финансовых результатах

в соответствии с приложением 2 к Положению Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями».

8. По показателю «Дата составления отчетности» (строка 10) указывается дата составления статистической отчетности страхового брокера должностным лицом страхового брокера.

9. По показателю «Дата подписания отчетности» (строка 11) указывается дата подписания статистической отчетности страхового брокера должностным лицом страхового брокера.

10. По показателям «Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) должностного лица, подписавшего отчетность» (строка 12), «Должность должностного лица, подписавшего отчетность» (строка 13) и «Номер телефона должностного лица, подписавшего отчетность» (строка 14) указываются соответственно фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии), должность и номер телефона лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа страхового брокера – юридического лица (лица, временно исполняющего его обязанности), подписавшего статистическую отчетность страхового брокера, или страхового брокера – индивидуального предпринимателя, подписавшего статистическую отчетность страхового брокера.

11. По показателям «Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) должностного лица, составившего отчетность» (строка 15), «Должность должностного лица, составившего отчетность» (строка 16), «Номер телефона должностного лица, составившего отчетность» (строка 17) и «Адрес электронной почты должностного лица, составившего отчетность» (строка 18) указываются соответственно фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии), должность, номер телефона и адрес электронной почты должностного лица страхового брокера, составившего статистическую отчетность страхового брокера.

12. По показателям «Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) должностного лица, ответственного за предметную область отчетности» (строка 19), «Должность должностного лица, ответственного за предметную область отчетности» (строка 20) и «Номер телефона должностного лица, ответственного за предметную область отчетности» (строка 21) указываются соответственно фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии), должность и номер телефона должностного лица страхового брокера, ответственного за предметную область статистической отчетности страхового брокера (с указанием по каждому должностному лицу предметной области, за которую он ответствен, по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Предметная область отчетности»).

13. По показателю «Признак нулевого отчета» (строка 22) страховым брокером указывается «Значения показателей отсутствуют в отчете» в отношении формы статистической отчетности страхового брокера, включенной в соответствии с пунктом 4 приложения 2 к настоящему Указанию в один файл, по всем показателям которой у страхового брокера отсутствуют значения. При этом в отношении указанной формы по показателю «Причина непредставления формы» (строка 23) указываются причины отсутствия в ней значений показателей.

Значения показателей «Признак нулевого отчета» (строка 22) и «Причина непредставления формы» (строка 23) в отношении форм статистической отчетности страхового брокера, включенной в соответствии с пунктом 4 приложения 2 к настоящему Указанию в один файл, по которым страховым брокером указаны значения показателей, и в отношении форм статистической отчетности страхового брокера, не включенных в соответствии с пунктом 4 приложения 2 к настоящему Указанию в один файл, не указываются.

14. По показателю «Программное обеспечение, использованное для формирования файла отчетности» (строка 24) указывается наименование программного обеспечения, использованного страховым брокером для

формирования файла статистической отчетности страхового брокера в соответствии с требованиями пункта 4 приложения 2 к настоящему Указанию.

В случае использования страховым брокером программного обеспечения, разработанного самостоятельно, по показателю «Программное обеспечение, использованное для формирования файла отчетности» (строка 24) указывается значение «Собственная разработка».

Часть V. Требования к порядку составления статистической отчетности страхового брокера

1. Статистическая отчетность страхового брокера (далее – статистическая отчетность) составляется страховым брокером в виде показателей в разрезе групп аналитических признаков (графа 3 части I настоящего приложения), объединяющих аналитические признаки, содержащие детализированную информацию по показателю.

При составлении статистической отчетности страховой брокер должен использовать перечень аналитических признаков, объединенных в группы аналитических признаков, приведенный в части II настоящего приложения, и перечень значений показателей для формирования показателей статистической отчетности, приведенный в части III настоящего приложения.

При составлении статистической отчетности страховой брокер должен для каждого показателя, каждой группы аналитических признаков и каждого аналитического признака указывать отдельный код (графа 4 частей I–III настоящего приложения), позволяющий однозначно выделить один показатель, одну группу аналитических признаков, один аналитический признак из других показателей, групп аналитических признаков, аналитических признаков.

При составлении статистической отчетности страховой брокер должен в формах статистической отчетности приводить все предусмотренные в них показатели, за исключением случаев отсутствия значений показателей.

2. Страховой брокер осуществляет проверку полноты и правильности составления статистической отчетности, в том числе проверку контрольных соотношений ее показателей, размещенных на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – контрольные соотношения), до отправки отчетности в Банк России.

В случае если по результатам проверки страховым брокером контрольных соотношений показателей статистической отчетности выявлены

расхождения, в приложении к пояснительной записке страховым брокером должны быть даны соответствующие пояснения о причинах расхождений между показателями статистической отчетности (далее соответственно – расхождения, пояснения). Пояснения должны содержать информацию, относящуюся к показателям, по которым имеются расхождения (выдержки из договоров, учетной политики и других внутренних документов страхового брокера, реквизиты документов Банка России).

Пояснения должны быть составлены страховым брокером в формате электронной таблицы, имеющей следующий вид:

Код формы отчетности	Идентификатор контрольного соотношения	Текст (сообщение) контрольного соотношения	Пояснение
1	2	3	4

В таблице по каждому выявленному страховым брокером расхождению указывается следующая информация:

код формы отчетности по Общероссийскому классификатору управленческой документации, по которой выявлено расхождение (графа 1);

идентификатор контрольного соотношения, по результатам проверки которого выявлено расхождение (графа 2);

текст (сообщение) контрольного соотношения, по результатам проверки которого выявлены расхождение (графа 3);

пояснение (графа 4).

3. Значения показателей статистической отчетности указываются страховым брокером следующим образом:

сумма – в рублях с точностью до двух знаков после запятой;

относительные величины (проценты, доли) – с точностью до двух знаков после запятой;

количество – в единицах;

численность – в количестве человек.

Округление осуществляется страховым брокером по математическим правилам.

В случае если показатель принимает отрицательное значение, он указывается страховым брокером со знаком «-» (минус).

Даты указываются страховым брокером в формате «гггг-мм-дд», где «гггг» – год, «мм» – месяц, «дд» – день.

4. Понятия «резидент» и «нерезидент» используются страховым брокером для составления статистической отчетности в значениях, установленных статьей 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

5. Для составления статистической отчетности посредством формирования показателей страховой брокер использует группировки показателей статистической отчетности и счетов бухгалтерского учета.

В случае если для определения значения показателя статистической отчетности страховой брокер использует счета бухгалтерского учета, отличные от предусмотренных таблицей группировки показателей статистической отчетности и счетов бухгалтерского учета, страховой брокер в пояснительной записке указывает информацию об этом (с выдержками из учетной политики страхового брокера).

Таблица группировки показателей статистической отчетности и счетов бухгалтерского учета

Номер строки	Наименование показателя	Код показателя	Способ определения значения по строке	Строка и код формы по Общероссийскому классификатору управленческой документации (далее – ОКУД)
1	2	3	4	5
1	Доля участия акционера (участника) в уставном капитале, сумма	brk-dic:Dolya_UK_Akczionera_Uchastnika_Summa	часть 10207 + часть 10208	Строка 1 формы по ОКУД 0420102
2	Уставный капитал в соответствии с уставом	ins-dic:Uk_Vsego	10207 + 10208	Строка 3 формы по ОКУД 0420102
3	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников), по номинальной стоимости	ins-dic:Sobstvakziivykupakcionerov_Nominstoim	часть 10501 + часть 10502	Строка 4 формы по ОКУД 0420102
4	Задолженность акционеров (участников) по взносам в уставный капитал	ins-dic:Dz_Akczionerov_Po_Vznosam_V_Uk_Ostatok	часть 60330	Строка 5 формы по ОКУД 0420102
5	Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования	brk-dic:Voznagr_za_zaklyuchizmen_rastorzh_i_ispoln_dog	обороты по дебету: часть 60332	Строка 1 формы по ОКУД 0420103
6	Вознаграждение страхового брокера, полученное	brk-dic:Voznagr_strax_broker_poluchen	обороты по кредиту: часть 60332	Строки 2 и 10 формы по ОКУД 0420103
7	Остаток денежных средств	brk-dic:Ostat_Den_sredstv	часть 20803 (денежные средства страхователей, перестрахователей);	Строки 3 и 11 формы по ОКУД 0420103

1	2	3	4	5
			часть 20501 + часть 20502 (денежные средства страховых организаций, перестраховщиков)	
8	Поступило за отчетный период	brk-dic:Postupl_za_period	обороты по дебету: часть 20803 (денежные средства страхователей, перестрахователей); обороты по дебету: часть 20501 + часть 20502 (денежные средства страховых организаций, перестраховщиков)	Строки 4 и 12 формы по ОКУД 0420103
9	Перечислено или возвращено за отчетный период	brk-dic:Perechisl_ili_vozvrashh_za_period	обороты по кредиту: часть 20803 (денежные средства страхователей, перестрахователей); обороты по кредиту: часть 20501 + часть 20502 (денежные средства страховых организаций, перестраховщиков)	Строки 5 и 13 формы по ОКУД 0420103
10	Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования	brk-dic:Voznagr_zakl_izm_rastorzh_i_ispoln_dog_Perestrah	обороты по дебету: часть 60332	Строка 7 формы по ОКУД 0420103
11	Стоимость денежных средств	brk-dic:Stoimost_denezhn_sredstv	20202 (денежная наличность в кассе); 20501 + 20502 + 20507 + 20508 + 20801 + 20802 + 20803 (денежные средства на счетах в кредитных организациях); 20203 + 20209 + 47901 (прочие денежные средства)	Строка 1 формы по ОКУД 0420104
12	Стоимость банковского вклада (депозита)	brk-dic:Stoim_bank_vklada_dopezita	20315 + 20316 + 20322 + 20324 – 20325 + 20601 + 20602 + 20603 – 20605 + 20607 + 20609 – 20611 – 20613 + 20323 + 20326 – 20327 + 20604 – 20606 + 20608 + 20610 – 20612 – 20614 + 20328 – 20329 + 20330 – 20331 + 20617 + 20618 – 20619 – 20620	Строка 2 формы по ОКУД 0420104
13	Сумма банковской гарантии	brk-dic:Summ_bank_garantii	часть 91414	Строка 3 формы по ОКУД 0420104

1	2	3	4	5
14	Сумма задолженности	brk-dic:Summa_zadolzhennosti	часть 60332 + часть 60323 (дебиторская задолженность); часть 60332 + часть 60323 (просроченная дебиторская задолженность); часть 60331 + часть 60322 (кредиторская задолженность); часть 60331 + часть 60322 (просроченная кредиторская задолженность)	Строка 6 формы по ОКУД 0420104
15	Сумма требования или обязательства	brk-dic:Summa_treb_obyazat	48501 + 48502 + 48503 – 48504 – 48505 + 48506 + 48507 – 48508 – 48509 + 48601 + 48602 + 48603 – 48604 – 48605 + 48606 + 48607 – 48608 – 48609 + 48901 + 48902 + 48903 – 48904 – 48905 + 48906 + 48907 – 48908 – 48909 + 49001 + 49002 + 49003 – 49004 – 49005 + 49006 + 49007 – 49008 – 49009 + 49301 + 49302 + 49303 – 49304 – 49305 + 49306 + 49307 – 49308 – 49309 + 48511 + 48611 + 48911 + 49011 + 49311 – 48512 – 48612 – 48912 – 49012 – 49312 (предоставленные займы); часть 48501 + часть 48502 + часть 48503 + часть 48601 + часть 48602 + часть 48603 + часть 48901 + часть 48902 + часть 48903 + часть 49001 + 49002 + 49003 + часть 49301 + 49302 + 49303 (просроченная сумма по предоставленным займам); часть 20503 + часть 20504 + часть 43708 + 43709 + 43718 – часть 43719 + 43720 – 43721 – 43722 + 42708 + 42709 + 42718 – часть 42719 + 42720 – часть 42721 – 42722 + 42808 + 42809 + 42818 – часть 42819 + 42820 – часть 42821 – 42822 + 42908 + 42909 + 42918 – часть 42919 + 42920 – часть 42921 – 42922 + 43008 + 43009 + 43018 – часть 43019 + 43020 – часть 43021 –	Строка 10 формы по ОКУД 0420104

1	2	3	4	5
			43022 + 43108 + 43109 + 43118 – часть 43119 + 43120 – часть 43121 – 43122 + 43208 + 43209 + 43218 – часть 43219 + 43220 – часть 43221 – 43222 + 43308 + 43309 + 43318 – часть 43319 + 43320 – часть 43321 – 43322 + 43408 + 43409 + 43418 – часть 43419 + 43420 – часть 43421 – 43422 + 43508 + 43509 + 43518 – часть 43519 + 43520 – часть 43521 – 43522 + 43608 + 43609 + 43618 – часть 43619 + 43620 – часть 43621 – 43622 + 43808 + 43809 + 43818 – часть 43819 + 43820 – часть 43821 – 43822 + 43908 + 43909 + 43918 – часть 43919 + 43920 – часть 43921 – 43922 + 44008 + 44009 + 44018 – часть 44019 + 44020 – часть 44021 – 44022 + 42316 + 42317 + 42318 – часть 42319 + 42320 – часть 42321 – 42322 + 42616 + 42617 + 42618 – часть 42619 + 42620 – часть 42621 – 42622 (привлеченные займы и кредиты)	

Порядок и сроки представления статистической отчетности страхового брокера

1. Статистическая отчетность страхового брокера (далее – статистическая отчетность) представляется в Банк России страховым брокером, имеющим лицензию на осуществление посреднической деятельности в качестве страхового брокера.

В случае если в соответствии с пунктом 1 части 2 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» страховой брокер – индивидуальный предприниматель не ведет бухгалтерский учет, им не представляется в Банк России статистическая отчетность, предусмотренная подпунктами 5.7, 5.8 и 5.10 пункта 5 настоящего приложения.

2. Статистическая отчетность вместе с пояснительной запиской (при ее наличии) представляется страховым брокером в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа страхового брокера – юридического лица (лица, временно исполняющего его обязанности), или страхового брокера – индивидуального предпринимателя, в соответствии с порядком взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями, определенным на основании частей первой и восьмой статьи 76⁹ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

3. Визуализация статистической отчетности, в том числе для целей ее представления третьим лицам по формам, установленным настоящим Указанием, осуществляется по выбору страхового брокера одним из следующих способов:

при помощи программного обеспечения, реализующего визуализацию отчетных данных, размещенного на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сеть «Интернет»);

при помощи иного программного обеспечения, позволяющего осуществить визуализацию статистической отчетности аналогично визуализации, осуществляемой при помощи программного обеспечения, размещенного на официальном сайте Банка России в сети «Интернет».

4. Статистическая отчетность, для которой установлен одинаковый срок представления в Банк России, представляется страховым брокером одним файлом в соответствии с техническими требованиями, размещенными на официальном сайте Банка России в сети «Интернет» в соответствии с пунктом 1.3 Указания Банка России от 9 января 2024 года № 6655-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета»¹.

В каждый файл статистической отчетности страховой брокер должен включать сопроводительную информацию, составленную в соответствии с частью IV приложения 1 к настоящему Указанию. При представлении сопроводительной информации страховой брокер должен приводить все предусмотренные в ней показатели, за исключением случаев отсутствия значений показателей.

¹ Зарегистрировано Минюстом России ____ 2024 года, регистрационный № ____.

4.1. Файл, содержащий пояснительную записку (за исключением пояснительной записки, представляемой в Банк России страховым брокером вместе с исправленной отчетностью), должен иметь следующее наименование до расширения:

«<ИНН>_ПЗ_<ДАТА>»,

где:

<ИНН> – идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) страхового брокера;

<ДАТА> – дата, по состоянию на которую составлена статистическая отчетность (в формате «ггггммдд»).

4.2. Файл, содержащий пояснительную записку, представляемую в Банк России страховым брокером вместе с исправленной отчетностью, должен иметь следующее наименование до расширения:

«<ИНН>_ПЗ_ИСПР_<ДАТА>»,

где:

<ИНН> – ИНН страхового брокера;

<ДАТА> – дата, по состоянию на которую составлена исправленная статистическая отчетность (в формате «ггггммдд»).

4.3. Файл, содержащий пояснения о причинах расхождений между показателями статистической отчетности, должен иметь следующее наименование до расширения:

«<ИНН>_КС_<ДАТА>»,

где:

<ИНН> – ИНН страхового брокера;

<ДАТА> – дата, по состоянию на которую составлена статистическая отчетность (в формате «ггггммдд»).

4.4. Каждый файл, содержащий документ, подтверждающий полномочия руководителя филиала, представительства страхового брокера – юридического лица, должен иметь следующее наименование до расширения:

«<ИНН>_<ИД>_ОП_<ДАТА>»,

где:

<ИНН> – ИНН страхового брокера;

<ИД> – идентификатор обособленного подразделения, указанный страховым брокером в отчетности по форме 0420107 «Сведения об обособленных подразделениях страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420107) по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор обособленного подразделения»;

<ДАТА> – дата, по состоянию на которую составлена отчетность по форме 0420107 (в формате «ггггммдд»).

4.5. Файл, содержащий аудиторское заключение о промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера, должен иметь следующее наименование до расширения:

«<ИНН>_АЗ_<ДАТА>»,

где:

<ИНН> – ИНН страхового брокера;

<ДАТА> – дата, по состоянию на которую составлена отчетность по форме 0420108 «Сведения об аудиторской организации или индивидуальном аудиторе» (далее – отчетность по форме 0420108) (в формате «ггггммдд»).

5. Статистическая отчетность в виде показателей представляется страховым брокером в Банк России в следующие сроки:

5.1. Показатели раздела 1 отчетности по форме 0420101 «Общие сведения о страховом брокере» (далее – отчетность по форме 0420101) представляются вместе с показателями отчетности в сроки, предусмотренные подпунктами 5.4–5.8, абзацем вторым подпункта 5.9 настоящего пункта.

5.2. Показатели раздела 2 отчетности по форме 0420101 представляются ежеквартально в течение 30 календарных дней после дня окончания периода, за который составляется отчетность (далее – отчетный период).

5.3. Показатели раздела 3 отчетности по форме 0420101 представляются вместе с показателями отчетности в сроки, предусмотренные подпунктами 5.2, 5.4–5.6, 5.10 настоящего пункта.

5.4. Показатели отчетности по форме 0420102 «Отчет об акционерах (участниках) и список аффилированных лиц страхового брокера – юридического лица» представляются ежегодно в течение 30 календарных дней после дня окончания отчетного периода.

5.5. Показатели отчетности по форме 0420103 «Сведения о деятельности страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420103) представляются за I квартал, первое полугодие, 9 месяцев в течение 30 календарных дней после дня окончания отчетного периода, за год – в течение 60 календарных дней после дня окончания отчетного периода.

5.6. Показатели отчетности по форме 0420104 «Сведения о финансовых показателях деятельности страхового брокера» за I квартал, первое полугодие, 9 месяцев представляются в течение 30 календарных дней после дня окончания отчетного периода, за год – в течение 60 календарных дней после дня окончания отчетного периода.

5.7. Показатели отчетности по форме 0420105 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420105) представляются ежеквартально в течение 30 календарных дней после дня окончания отчетного периода.

Показатели отдельной отчетности по форме 0420105, указанной в абзаце втором пункта 2 Порядка и сроков составления отчетности по форме 0420105 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета страхового брокера» (приложение 1 к настоящему Указанию), представляются в течение 120 календарных дней после дня окончания календарного года.

5.8. Показатели отчетности по форме 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и расходов)» (далее – отчетность по форме 0420106) представляются ежеквартально в течение 30 календарных дней после дня окончания отчетного периода.

Показатели отдельной отчетности по форме 0420106, указанной в абзаце втором пункта 2 Порядка и сроков составления отчетности по форме 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов

и расходов)» (приложение 1 к настоящему Указанию), представляются в течение 120 календарных дней после дня окончания календарного года.

5.9. Показатели отчетности по форме 0420107 представляются:

ежегодно – в течение 30 календарных дней после дня окончания отчетного периода;

в случае изменения сведений, содержащихся в отчетности по форме 0420107, – в течение 3 рабочих дней со дня внесения сведений в Единый государственный реестр юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ), а в случае если внесение изменений в ЕГРЮЛ не требуется, – в течение 4 рабочих дней со дня изменения сведений. При представлении отчетности по форме 0420107 в случае изменения содержащихся в ней сведений о руководителе филиала, представительства (в случае его назначения) к отчетности по форме 0420107 должен прилагаться документ, подтверждающий полномочия руководителя филиала, представительства (далее – подтверждающий документ), в виде электронного образа (подтверждающий документ на бумажном носителе, преобразованный в электронную форму путем сканирования с сохранением реквизитов).

5.10. Показатели отчетности по форме 0420108 представляются в течение 15 рабочих дней после даты заключения договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера или дополнительного соглашения к нему, даты получения аудиторского заключения о бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера.

При представлении отчетности по форме 0420108 после получения страховым брокером аудиторского заключения о промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера к отчетности по форме 0420108 должно прилагаться полученное аудиторское заключение в электронной форме в виде электронного образа (аудиторское заключение на бумажном носителе, преобразованное в электронную форму путем сканирования с сохранением реквизитов).

5.11. Показатели отчетности по форме 0420109 «Информация о лицах, которым страховым брокером поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах» представляются в течение 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения договора на проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (далее – обновление информации) с лицами, которым в соответствии со статьей 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации.

б. В случае выявления страховым брокером факта представления в Банк России статистической отчетности, содержащей неверные и (или) неактуальные значения показателей, за любой отчетный период в течение последних трех лет исправленная статистическая отчетность должна быть направлена страховым брокером в Банк России в течение 10 рабочих дней после дня выявления указанного факта.

В случае необходимости внесения изменений в статистическую отчетность, представленную за один или несколько отчетных периодов в Банк России, каждая исправленная статистическая отчетность формируется перед отправкой в один файл вместе со статистической отчетностью, для которой установлен одинаковый срок представления в Банк России, и направляется в Банк России отдельным электронным документом, в который включается пояснительная записка, содержащая перечень неверных и (или) неактуальных значений показателей и описание причин их отражения в статистической отчетности, а также реквизиты документа Банка России в случае внесения исправлений в статистическую отчетность в соответствии с указанным документом.

Исправление показателей статистической отчетности, которые основаны на данных бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера, осуществляется страховым брокером, в случае если аналогичные исправления были произведены в бухгалтерской (финансовой) отчетности за тот же отчетный период.

Отчетность по форме 0420105 и отчетность по форме 0420106, составляемая страховым брокером по состоянию на конец календарного года и представляемая им в течение 30 календарных дней после дня его окончания, не подлежит исправлению страховым брокером в случае, если в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера будут отражены корректирующие события, влияющие на значения показателей указанной отчетности страхового брокера.

7. В случае если в связи с отсутствием значений в представленную в Банк России статистическую отчетность не включены показатель «Количество заключенных страховым брокером договоров об оказании услуг страхового брокера, действующих на конец отчетного периода» (строка 27) отчетности по форме 0420101, показатели подраздела 1.1 раздела 1 и подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420103, страховым брокером вместе с указанной отчетностью представляется пояснительная записка с пояснением причин неосуществления страховой деятельности.

8. В случае если последний день срока представления статистической отчетности приходится на выходной или нерабочий праздничный день, признаваемый таковым в соответствии со статьей 111 или 112 Трудового кодекса Российской Федерации, днем окончания срока представления статистической отчетности считается ближайший следующий за ним рабочий день.

9. Получение, обработка, использование, хранение и передача сведений, являющихся персональными данными в соответствии с Федеральным законом от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных», осуществляются в соответствии с требованиями указанного Федерального закона.

**Порядок и сроки представления статистической отчетности
страхового брокера, предусмотренной приложением 1
к Указанию Банка России от 3 августа 2020 года № 5522-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления
в Банк России статистической отчетности страховых брокеров»**

1. Страховые брокеры, имеющие лицензию на осуществление посреднической деятельности в качестве страхового брокера, должны представить в Банк России статистическую отчетность страхового брокера, предусмотренную приложением 1 к Указанию Банка России от 3 августа 2020 года № 5522-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России статистической отчетности страховых брокеров»¹ (далее – Указание Банка России № 5522-У) и приведенную в пунктах 3 и 4 настоящего приложения (далее – статистическая отчетность), вместе с пояснительной запиской (при ее наличии) в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа страхового брокера – юридического лица (лица, временно исполняющего его обязанности), или страхового брокера – индивидуального предпринимателя, в соответствии с порядком взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями, определенным на основании

¹ Зарегистрировано Минюстом России 2 сентября 2020 года, регистрационный № 59613, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 28 марта 2022 года № 6105-У (зарегистрировано Минюстом России 14 июля 2022 года, регистрационный № 69281) и от 21 сентября 2022 года № 6246-У (зарегистрировано Минюстом России 23 января 2023 года, регистрационный № 72099).

частей первой и восьмой статьи 76⁹ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

В случае если в соответствии с пунктом 1 части 2 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» страховой брокер – индивидуальный предприниматель не ведет бухгалтерский учет, им не представляется в Банк России статистическая отчетность, предусмотренная подпунктами 3.7 и 3.8 пункта 3 и подпунктом 4.3 пункта 4 настоящего приложения.

2. Статистическая отчетность, для которой установлен одинаковый срок представления в Банк России, представляется страховым брокером одним файлом в соответствии с техническими требованиями, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в соответствии с пунктом 1.3 Указания Банка России от 9 января 2024 года № 6655-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета».

В каждый файл статистической отчетности страховой брокер должен включать сопроводительную информацию, составленную в соответствии с частью IV приложения 1 к Указанию Банка России № 5522-У.

3. Страховой брокер должен представить в Банк России статистическую отчетность, составленную за 2024 год в соответствии с требованиями приложений 1 и 2 к Указанию Банка России № 5522-У, в следующие сроки:

3.1. Показатели раздела 1 отчетности по форме 0420101 «Общие сведения о страховом брокере» (далее – отчетность по форме 0420101) представляются вместе с показателями отчетности в сроки, предусмотренными подпунктами 3.4–3.9 настоящего пункта.

3.2. Показатели раздела 2 отчетности по форме 0420101 представляются в течение 30 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

3.3. Показатели раздела 3 отчетности по форме 0420101 представляются вместе с показателями отчетности в сроки, предусмотренные подпунктами 3.2, 3.4–3.6 настоящего пункта.

3.4. Показатели отчетности по форме 0420102 «Отчет об акционерах (участниках) и список аффилированных лиц страхового брокера – юридического лица» представляются в течение 30 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

3.5. Показатели отчетности по форме 0420103 «Сведения о деятельности страхового брокера» представляются в течение 60 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

3.6. Показатели отчетности по форме 0420104 «Сведения о финансовых показателях деятельности страхового брокера» представляются в течение 60 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

3.7. Показатели отчетности по форме 0420105 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420105) представляются в течение 30 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

Показатели отдельной отчетности по форме 0420105, указанной в абзаце втором пункта 2 Порядка составления отчетности по форме 0420105 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета страхового брокера» (приложение 1 к Указанию Банка России № 5522-У), представляются в течение 120 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

3.8. Показатели отчетности по форме 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и расходов)» (далее – отчетность по форме 0420106) представляются в течение 30 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

Показатели отдельной отчетности по форме 0420106, указанной в абзаце втором пункта 2 Порядка составления отчетности по форме 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и

расходов)» (приложение 1 к Указанию Банка России № 5522-У), представляются в течение 120 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

3.9. Показатели отчетности по форме 0420107 «Сведения об обособленных подразделениях страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420107) представляются в течение 30 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

4. Страховой брокер должен представить в Банк России статистическую отчетность, составленную в соответствии с требованиями приложений 1 и 2 к Указанию Банка России № 5522-У (для статистической отчетности на нерегулярной основе), в следующие сроки:

4.1. Показатели раздела 3 отчетности по форме 0420101 представляются вместе с показателями отчетности по форме 0420108 «Сведения об аудиторской организации или индивидуальном аудиторе» (далее – отчетность по форме 0420108) в сроки, предусмотренные подпунктом 4.3 настоящего пункта.

4.2. Показатели отчетности по форме 0420107 представляются в случае изменения сведений, содержащихся в отчетности по форме 0420107, в течение 3 рабочих дней со дня внесения сведений в Единый государственный реестр юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ), а в случае если внесение изменений в ЕГРЮЛ не требуется, – в течение 4 рабочих дней со дня изменения сведений.

При представлении отчетности по форме 0420107 в случае изменения содержащихся в ней сведений о руководителе филиала, представительства (в случае его назначения) к отчетности по форме 0420107 должен прилагаться документ, подтверждающий полномочия руководителя филиала, представительства (далее – подтверждающий документ), в виде электронного образа (подтверждающий документ на бумажном носителе, преобразованный в электронную форму путем сканирования с сохранением реквизитов).

4.3. Показатели отчетности по форме 0420108 представляются в течение 15 рабочих дней после даты заключения договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера или

дополнительного соглашения к нему, даты получения аудиторского заключения.

При представлении отчетности по форме 0420108 после получения страховым брокером аудиторского заключения к ней должно прилагаться указанное аудиторское заключение в электронной форме в виде электронного образа (аудиторское заключение на бумажном носителе, преобразованное в электронную форму путем сканирования с сохранением реквизитов).

4.4. Показатели отчетности по форме 0420109 «Информация о лицах, которым страховым брокером поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах» представляются в течение 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения договора, на основании которого в соответствии с пунктом 1⁵⁻⁹ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» кредитной организации поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах.

5. В случае если последний день срока представления статистической отчетности приходится на выходной или нерабочий праздничный день, признаваемый таковым в соответствии со статьей 111 или 112 Трудового кодекса Российской Федерации, днем окончания срока представления статистической отчетности считается ближайший следующий за ним рабочий день.