

Приложение 1
к Указанию Банка России
от 28 июня 2024 года № 6795-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России статистической отчетности страховых брокеров, о порядке сообщения страховыми брокерами Банку России информации о лицах, которым поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах, а также о порядке и сроках представления страховыми брокерами в Банк России сведений и документов в отношении их филиалов, представительств и иных обособленных подразделений»

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

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
2	Сокращенное фирменное наименование страхового брокера – юридического лица (при наличии)		brk-dic:Sokrnaim_Sk
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

1	2	3	4
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 реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)		nfo-dic:Kod_FIAS
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 индивидуального предпринимателя по месту его 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

1	2	3	4
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
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, действовавших 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

1	2	3	4
29.1		Идентификатор страховой организации, аффилированным лицом которой является страховой брокер	dim-int:IDStrOrgAffLiczKotStrBrkTaxis
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:Osnowanie_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 на составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли страховой организации		brk-dic:Osnowanie_Aff_B3Enumerator
32.1		Идентификатор страховой организации, аффилированным	dim-int:IDStrOrgAffLiczKotStrBrkTaxis

1	2	3	4
		лицом которой является страховой брокер	
33	Дата наступления основания (код ВЗ), в силу которого страховой брокер является аффилированным лицом страховой организации		brk-dic:Data_Nastupl_Osn_B3
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 ²		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

² Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации или гражданина в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN).

1	2	3	4
41	Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)		nfo-dic:OGRNIP
41.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
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 ³		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	Адрес регистрации по месту жительства		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

³ Международная межбанковская система передачи информации и совершения платежей (Society for Worldwide Interbank Financial Telecommunications, SWIFT).

1	2	3	4
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
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	Заимодавец (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 соблюдением положений части VI 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 (в случае представления страховым брокером раздела 2 отчетности по форме 0420101, 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), отчетности по форме 0420104 «Сведения о финансовых показателях деятельности страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420104) или по состоянию на дату представления страховым брокером отчетности по форме 0420108 «Сведения об аудиторской организации или индивидуальном аудиторе» (далее – отчетность по форме 0420108) (в случае представления страховым брокером отчетности по форме 0420108).

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420101 указываются общие сведения о страховом брокере, в том числе сведения, указанные в уставе страхового брокера – юридического лица, свидетельстве о постановке на учет в налоговом органе, а также сведения, указанные в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ), едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП) и 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 полному фирменному наименованию, указанному в его уставе.

Страховой брокер – индивидуальный предприниматель показатель «Полное фирменное наименование страхового брокера – юридического лица» (строка 1) не формирует.

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 сокращенному фирменному наименованию, указанному в его уставе.

Страховой брокер – индивидуальный предприниматель показатель «Сокращенное фирменное наименование страхового брокера – юридического лица (при наличии)» (строка 2) не формирует.

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 (при наличии) страхового брокера – индивидуального предпринимателя в соответствии с ЕГРИП.

Страховой брокер – юридическое лицо показатели «Фамилия страхового брокера – индивидуального предпринимателя» (строка 3), «Имя страхового брокера – индивидуального предпринимателя» (строка 4) и «Отчество

(при наличии) страхового брокера – индивидуального предпринимателя» (строка 5) не формирует.

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

ИНН страхового брокера – юридического лица указывается в соответствии с 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.

Страховой брокер – индивидуальный предприниматель показатель «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (строка 7) не формирует.

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.

Страховой брокер – юридическое лицо показатель «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» (строка 8) не формирует.

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 код основного вида экономической деятельности страхового брокера, состоящий из двух – шести цифровых знаков (если применимо – с использованием символа «.» (точка), 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 показателю «Код места нахождения или места жительства в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» (строка 13) указывается уникальный номер адреса объекта адресации согласно ФИАС длиной 36 символов, соответствующий адресу страхового брокера – юридического лица в пределах места нахождения страхового брокера – юридического лица или адресу регистрации по месту жительства страхового брокера – индивидуального предпринимателя.

В случае если уникальный номер адреса объекта адресации отсутствует в ФИАС при поиске такого номера для всех адресообразующих 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.

Указание символа «0» (ноль) или символа «-» (прочерк) по показателю «Код места нахождения или места жительства в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» (строка 13) не допускается.

2.12. 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), соответствующий адресу страхового брокера – юридического лица в пределах места нахождения страхового брокера – юридического лица или адресу регистрации по месту жительства страхового брокера – индивидуального предпринимателя.

Указание символа «0» (ноль) или символа «-» (прочерк) по показателю «Код места нахождения или места жительства по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)» (строка 14) не допускается.

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

Адрес страхового брокера – юридического лица в пределах места нахождения страхового брокера – юридического лица должен соответствовать данным, указанным в ЕГРЮЛ. Адрес регистрации по месту жительства страхового брокера – индивидуального предпринимателя должен соответствовать данным, указанным в ЕГРИП.

По показателю «Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица или адрес регистрации индивидуального предпринимателя по месту его жительства» (строка 15) 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).

Указание символа «0» (ноль) или символа «-» (прочерк) по показателю «Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица или адрес регистрации индивидуального предпринимателя по месту его жительства» (строка 15) не допускается.

2.14. 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).

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

2.16. 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).

2.17. 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).

2.18. 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).

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

2.20. 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 показателя «Фактическая численность работников страхового брокера» (строка 23) отсутствует, страховой брокер указывает в пояснительной записке, представляемой вместе со статистической отчетностью страхового брокера, причины отсутствия на конец отчетного периода работников страхового брокера.

2.21. 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 одно из следующих значений:

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 индивидуального предпринимателя по месту его жительства» (строка 15);

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 индивидуального предпринимателя по месту его жительства» (строка 15).

2.22. 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 от 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 от акционерного общества «Российское агентство по страхованию экспортных кредитов и инвестиций», указывается значение «1». В ином случае указывается значение «0».

2.23. По показателю «Количество заключенных страховым брокером договоров об оказании услуг страхового брокера, действовавших 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 показателя «Количество заключенных страховым брокером договоров об оказании услуг страхового брокера, действовавших на конец отчетного периода» (строка 27) отсутствует, страховой брокер указывает в пояснительной записке, представляемой вместе со статистической отчетностью страхового брокера, причины отсутствия действовавших 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).

3.1. 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, принадлежащих 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, принадлежащих на голосующие акции либо на 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 (далее – код основания), в виде одного из следующих значений:

«Да» – если страховой брокер является аффилированным лицом страховой организации в соответствии с указанным кодом основания;

«Нет» – если страховой брокер не является аффилированным лицом страховой организации в соответствии с указанным кодом основания.

3.2. По показателям «Дата наступления основания (код В1), в силу которого страховой брокер является аффилированным лицом страховой организации» (строка 29), «Дата наступления основания (код В2), в силу которого страховой брокер является аффилированным лицом страховой организации» (строка 31) и «Дата наступления основания (код В3), в силу которого страховой брокер является аффилированным лицом страховой организации» (строка 33) по каждому коду основания указывается дата наступления основания, в силу которого страховой брокер является аффилированным лицом страховой организации, не превышающая дату окончания отчетного периода.

В случае если дата наступления основания, в силу которого страховой брокер является аффилированным лицом страховой организации, не подтверждена документально, она указывается исходя из имеющейся у страхового брокера информации, позволяющей признать страхового брокера аффилированным лицом страховой организации.

4. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420101 указываются сведения о контрагентах – 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, отчетности по форме 0420103, отчетности по форме 0420104, отчетности по форме 0420108 (далее при совместном упоминании – 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.

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

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

Фамилия, имя и отчество (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 (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).

Полное наименование контрагента, являющегося юридическим лицом – нерезидентом, фамилия, имя и отчество (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).

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

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

В случае если у контрагента – физического лица, являющегося резидентом и не являющегося индивидуальным предпринимателем, отсутствует ИНН, по показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» (строка 38) 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 показатель «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» (строка 38) не формируется.

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 по показателю «TIN» (строка 39) указывается код нерезидента.

В коде нерезидента, позволяющем выделить одного нерезидента из других нерезидентов, страховой брокер должен отразить аббревиатуру «КН» и порядковый номер нерезидента, присвоенный ему страховым брокером и состоящий из четырех цифр с лидирующими нулями. В целях присвоения порядкового номера нерезиденту 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 показатель «TIN» (строка 39) не формируется.

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

ОГРН должен соответствовать данным, указанным в ЕГРЮЛ.

Для контрагентов – нерезидентов и контрагентов, являющихся физическими лицами (в том числе индивидуальными предпринимателями), показатель «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (строка 40) не формируется.

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

Для контрагентов, являющихся физическими лицами – резидентами, не являющимися индивидуальными предпринимателями, по показателю

«Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» (строка 41) указываются пятнадцать нулей.

ОГРНИП должен соответствовать данным, указанным в ЕГРИП.

Для контрагентов – нерезидентов и контрагентов, являющихся юридическими лицами – резидентами, показатель «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» (строка 41) не формируется.

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. Регистрационный номер записи в ЕГРССД включает в себя 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.

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»), показатель «Регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела» (строка 42) не формируется.

В случае если страховой брокер привлекался контрагентом – 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.

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 ЕГРССД в соответствии с отозванной Банком России лицензией, 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 в ЕГРССД и полное наименование правопреемника, к которому перешли права и обязанности реорганизованного субъекта страхового дела – юридического лица.

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 «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – КГРКО).

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

4.8. По показателю «Код кредитной организации по справочнику СВИФТ» (строка 44) для контрагентов, являющихся кредитными организациями – нерезидентами, являющимися участниками международной межбанковской системы передачи информации и совершения платежей (Society for Worldwide Interbank Financial Telecommunications, SWIFT) (далее – 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, показатель «Код кредитной организации по справочнику СВИФТ» (строка 44) не формируется.

4.9. По показателю «Код страны» (строка 45) указывается трехзначный цифровой код страны, согласно законодательству которой создан контрагент – юридическое лицо, или трехзначный цифровой код страны, гражданином (подданным) которой является контрагент – физическое лицо (в том числе индивидуальный предприниматель) (далее – код страны регистрации), в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ).

В случае если контрагент является международной организацией, указывается код «998».

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)» раздела 1 и (или) «Идентификатор аффилированного лица» раздела 2 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.

По показателю «Адрес регистрации по месту жительства» (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.

Для контрагентов, являющихся резидентами, адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица должен соответствовать данным, указанным в ЕГРЮЛ, адрес регистрации по месту жительства индивидуального предпринимателя должен соответствовать данным, указанным в ЕГРИП.

При указании адресов контрагентов 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. 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 саморегулируемой организации аудиторов, 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»;

«ИП – индивидуальный предприниматель».

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

1 – для резидента – юридического лица;

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

3 – для нерезидента – юридического лица;

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

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) в 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, являющейся резидентом, по показателям «Полное наименование» (строка 34) и «Регистрационный номер кредитной организации» (строка 43) указываются соответственно полное фирменное наименование и регистрационный номер кредитной организации, в филиале которой страховой брокер открыл счет в соответствии с КГРКО.

В случае если страховой брокер открыл счет в филиале кредитной организации, являющейся нерезидентом, по показателю «Полное наименование» (строка 34) указывается:

для кредитных организаций, являющихся участниками системы СВИФТ, – наименование кредитной организации, в филиале которой страховой брокер открыл счет, в соответствии со справочником СВИФТ;

для кредитных организаций, не являющихся участниками системы СВИФТ, – наименование кредитной организации, в филиале которой страховой брокер открыл счет, 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 абзацем седьмым подпункта 4.1 и абзацами пятым и шестым подпункта 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, 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 одновременного 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 одновременного отсутствия TIN и регистрационного номера в стране регистрации указываются пять нулей, в случае наличия TIN или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента указывается «КН0000»).

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

В качестве разделителя характеристик идентификатора контрагента используется символ «_» (нижнее подчеркивание).

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:Sobstvakeziiuykupakczionerov_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:Osnowanie_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:Osnowanie_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:Osnowanie_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:Osnowanie_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:Osnowanie_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:Osnowanie_Aff_A4Enumerator

1	2	3	4
	распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо на 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 соблюдением положений пунктов 1, 2 и 4 части VI настоящего приложения.

Для формирования показателей «Доля участия акционера (участника) в уставном капитале, сумма» (строка 1), «Уставный капитал в соответствии с уставом» (строка 3), «Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников), по номинальной стоимости» (строка 4) и «Задолженность акционеров (участников) по взносам в уставный капитал» (строка 5) страховой брокер использует таблицу группировки показателей статистической отчетности страхового брокера и счетов бухгалтерского учета, предусмотренную частью IV настоящего приложения (далее – таблица группировки показателей).

В случае если для формирования показателей отчетности по форме 0420102 страховой брокер использует счета бухгалтерского учета, предусмотренные планом счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, утвержденным Банком России на основании пункта 14 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», отличные от предусмотренных таблицей группировки показателей, страховой брокер указывает в пояснительной записке, представляемой вместе со статистической отчетностью страхового брокера, информацию об этом, подтверждая ее выдержками из учетной политики страхового брокера.

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 случае несоответствия значений указанных показателей страховой брокер указывает в пояснительной записке, представляемой вместе со статистической отчетностью страхового брокера, причины такого несоответствия.

2.2. По показателю «Доля участия акционера (участника) в уставном капитале, %» (строка 2) указывается доля участия акционера (участника) в

уставном капитале страхового брокера 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 одного процента» группы аналитических признаков «Тип контрагента» (строка 1.1 таблицы 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 случае несоответствия значений указанных показателей страховой брокер указывает в пояснительной записке, представляемой вместе со статистической отчетностью страхового брокера, причины такого несоответствия.

Разность данных по показателям «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 в соответствии с единым государственным реестром 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 своих акционеров (участников).

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

4. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420102 указываются сведения об аффилированных лицах страхового брокера в значении, определенном статьей 4 Закона РСФСР от 22 марта 1991 года № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (далее – аффилированные лица), 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 на 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 (далее – код основания), в виде одного из следующих значений:

«Да» – если лицо является аффилированным лицом страхового брокера в соответствии с указанным кодом основания;

«Нет» – если лицо не является аффилированным лицом страхового брокера в соответствии с указанным кодом основания.

4.2. По показателям «Дата наступления основания (код А1-1), в силу которого лицо является аффилированным лицом страхового брокера» (строка 7), «Дата наступления основания (код А1-2), в силу которого лицо является аффилированным лицом страхового брокера» (строка 9), «Дата наступления основания (код А1-3), в силу которого лицо является аффилированным лицом страхового брокера» (строка 11), «Дата наступления основания (код А2), в силу которого лицо является аффилированным лицом страхового брокера» (строка 13), «Дата наступления основания (код А3), в силу которого лицо является аффилированным лицом страхового брокера» (строка 15) и «Дата наступления основания (код А4), в силу которого лицо является аффилированным лицом страхового брокера» (строка 17) по каждому коду основания указывается дата наступления основания, в силу которого

лицо является аффилированным лицом страхового брокера, не превышающая дату окончания отчетного периода.

В случае если дата наступления основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом страхового брокера, не подтверждена документально, она указывается исходя из имеющейся у страхового брокера информации, позволяющей признать лицо аффилированным лицом страхового брокера.

4.3. 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.

4.4. 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_Perestrax
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:VliyanieValyutnyxKurosovNaStoimDenSr
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 отчетного периода включительно с соблюдением положений пунктов 1, 2 и 4 части VI настоящего приложения.

Для формирования показателей «Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования» (строка 1), «Вознаграждение страхового брокера, полученное» (строки 2, 10), «Остаток денежных средств» (строки 3, 11), «Поступило за отчетный период» (строки 4, 12), «Перечислено или возвращено за отчетный период» (строки 5, 13) и «Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования» (строка 7) страховой брокер использует таблицу группировки показателей статистической отчетности страхового брокера и счетов бухгалтерского учета, предусмотренную частью IV настоящего приложения (далее – таблица группировки показателей).

В случае если для формирования показателей отчетности по форме 0420103 страховой брокер использует счета бухгалтерского учета, предусмотренные планом счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, утвержденным Банком России на основании пункта 14 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», отличные от предусмотренных таблицей группировки показателей, страховой брокер указывает в пояснительной записке, представляемой вместе со статистической

отчетностью страхового брокера, информацию об этом, подтверждая ее выдержками из учетной политики страхового брокера.

2. В отчетности по форме 0420103 сведения по договорам страхования и договорам сострахования приводятся без разделения на договоры страхования и сострахования (далее при совместном упоминании – договоры страхования).

3. 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 по подбору страхователя и (или) страховщика, условий страхования, оформлению, заключению и сопровождению договоров страхования, изменению, расторжению и исполнению договоров страхования, в том числе оформлению 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 таблицы 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 таблицы подраздела 2.1 раздела 2 части II настоящего приложения): страхователей – физических лиц, за исключением индивидуальных предпринимателей (по аналитическому признаку «Физические лица» группы аналитических признаков «Физические и юридические лица» (строка 3.1 таблицы подраздела 2.1 раздела 2 части II настоящего приложения), страхователей – индивидуальных

предпринимателей (по аналитическому признаку «Индивидуальные предприниматели» группы аналитических признаков «Физические и юридические лица» (строка 3.2 таблицы подраздела 2.1 раздела 2 части II настоящего приложения) и страхователей – юридических лиц (по аналитическому признаку «Юридические лица» группы аналитических признаков «Физические и юридические лица» (строка 3.3 таблицы 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 при совместном упоминании – страховые организации) (по аналитическому признаку «От страховых организаций» группы аналитических признаков «Источник вознаграждения» (строка 2.1.2 таблицы подраздела 2.1 раздела 2 части II настоящего приложения).

Данные указываются нарастающим итогом с начала отчетного периода. В случае отражения данных не нарастающим итогом с начала отчетного периода страховой брокер указывает в пояснительной записке, представляемой вместе со статистической отчетностью страхового брокера, причины такого отражения данных.

4. 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, а также 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 случае отражения данных не нарастающим итогом с начала отчетного периода страховой брокер указывает в пояснительной записке, представляемой вместе со статистической отчетностью страхового брокера, причины такого отражения данных.

4.1. 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 страхователей и страховых организаций (по аналитическим признакам «От страхователей» и «От страховых организаций» группы аналитических признаков «Источник вознаграждения» (строки 1.1 и 1.2 таблицы подраздела 2.2 раздела 2 части II настоящего приложения соответственно). Сумма вознаграждения страхового брокера указывается за вычетом налога на добавленную стоимость.

4.2. 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 (взноса) 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 таблицы 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 случае несоответствия значений указанных показателей страховой брокер указывает в пояснительной записке, представляемой вместе со статистической отчетностью страхового брокера, причины такого несоответствия.

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).

4.3. По показателю «Поступило за отчетный период» (строка 4), аналитическому признаку «От страхователей» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строка 2.1 таблицы подраздела 2.2 раздела 2 части II настоящего приложения) указывается сумма денежных средств, поступивших в отчетном периоде страховому брокеру от страхователей.

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

4.4. По показателю «Перечислено или возвращено за отчетный период» (строка 5), аналитическому признаку «От страхователей» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строка 2.1 таблицы подраздела 2.2 раздела 2 части II настоящего приложения) указывается сумма

денежных средств страхователей, перечисленных в отчетном периоде страховым брокером страховой организации, или сумма денежных средств страхователей, возвращенных в отчетном периоде страховым брокером страхователям.

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

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

4.5. 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 таблицы подраздела 2.2 раздела 2 части II настоящего приложения соответственно).

5. 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 по подбору перестрахователя и (или) перестраховщика, условий перестрахования, оформлению, заключению и сопровождению договоров перестрахования, изменению, расторжению и исполнению договоров перестрахования, в том числе оформлению 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 таблицы 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 при совместном упоминании – перестрахователи) (по аналитическому признаку «От перестрахователей» группы аналитических признаков «Источник вознаграждения» (строка 2.1.1 таблицы 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 при совместном упоминании – перестраховщики) (по аналитическому признаку «От перестраховщиков» группы аналитических признаков «Источник вознаграждения» (строка 2.1.2 таблицы подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения).

Данные указываются нарастающим итогом с начала отчетного периода. В случае отражения данных не нарастающим итогом с начала отчетного периода страховой брокер указывает в пояснительной записке, представляемой вместе со статистической отчетностью страхового брокера, причины такого отражения данных.

6. 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 отражением 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 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 в виде цифр, расположенных в следующей последовательности:

$X - Y - Z$,

где:

X – форма перестрахования (1 – факультативное, 2 – обязательное, 3 – факультативно-облигаторное, 4 – облигаторно-факультативное);

Y – вид перестрахования (1 – пропорциональное, 2 – непропорциональное);

Z – вид пропорционального и непропорционального перестрахования (1 – эксцедент суммы, 2 – квотное, 3 – эксцедент убытка, 4 – эксцедент убыточности, 5 – открытый ковер, 6 – прочие).

По пропорциональному виду перестрахования указывается: «1» (эксцедент суммы), «2» (квотное), «5» (открытый ковер) или «6» (прочие). По непропорциональному виду перестрахования указывается: «3» (эксцедент убытка), «4» (эксцедент убыточности) или «6» (прочие). В случае если указан вид пропорционального перестрахования «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 случае отражения данных не нарастающим итогом с начала отчетного периода страховой брокер указывает в пояснительной записке, представляемой вместе со статистической отчетностью страхового брокера, причины такого отражения данных.

6.1. 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.

6.2. 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 таблицы подраздела 2.4 раздела 2 части II настоящего приложения соответственно). Сумма вознаграждения страхового брокера указывается за вычетом налога на добавленную стоимость.

6.3. По показателю «Остаток денежных средств» (строка 11) указываются данные об остатке денежных средств перестрахователей и перестраховщиков, полученных страховым брокером в счет оплаты страховой премии (взноса) 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 таблицы 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 случае несоответствия значений указанных показателей страховой брокер указывает в пояснительной записке, представляемой вместе со статистической отчетностью страхового брокера, причины такого несоответствия.

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).

6.4. По показателю «Поступило за отчетный период» (строка 12), аналитическому признаку «От перестрахователей» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строка 2.1 таблицы подраздела 2.4 раздела 2 части II настоящего приложения) указывается сумма денежных средств, поступивших в отчетном периоде страховому брокеру от перестрахователя.

По показателю «Поступило за отчетный период» (строка 12), аналитическому признаку «От перестраховщиков» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строка 2.2 таблицы подраздела 2.4 раздела 2 части II настоящего приложения) указывается сумма денежных средств, поступивших в отчетном периоде страховому брокеру от перестраховщика.

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

По показателю «Перечислено или возвращено за отчетный период» (строка 13), аналитическому признаку «От перестраховщиков» группы аналитических признаков «Источник денежных средств» (строка 2.2 таблицы подраздела 2.4 раздела 2 части II настоящего приложения) указывается сумма

денежных средств перестраховщика, перечисленных в отчетном периоде страховым брокером перестрахователю, или сумма денежных средств перестраховщика, возвращенных в отчетном периоде страховым брокером перестраховщику.

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

6.6. 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 таблицы подраздела 2.4 раздела 2 части II настоящего приложения соответственно).

7. В отчетности по форме 0420103 страховой брокер отражает данные по группе аналитических признаков «Виды страхования» в соответствии с видами страхования, указанными в пункте 1 статьи 32⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации», а также в соответствии с положениями, предусмотренными подпунктами 7.1 и 7.2 настоящего пункта.

7.1. 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 таблицы подраздела 2.1 и строка 1.1.2.1.1.1 таблицы подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения) указываются данные о страховании жизни, здоровья пациента, участвующего в клиническом исследовании лекарственного препарата для медицинского применения, по договорам страхования, заключенным в соответствии со статьей 44 Федерального закона 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 таблицы подраздела 2.1 и строка 1.1.2.1.1.2 таблицы подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения) указываются данные о государственном личном страховании работников налоговых органов по договорам страхования, заключенным в соответствии со статьей 16 Закона 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 таблицы подраздела 2.1 и строка 1.1.2.2.1.6.1 таблицы 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 таблицы подраздела 2.1 и строка 1.1.2.2.2.1.1 таблицы 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 со статьей 31 Федерального закона 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 таблицы подраздела 2.1 и строка 1.1.3.1 таблицы 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 таблицы подраздела 2.1 и строка 1.1.3.2 таблицы 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 таблицы подраздела 2.1 и строка 1.1.4.1 таблицы 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 таблицы подраздела 2.1 и строка 1.1.4.2 таблицы 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 таблицы подраздела 2.1 и строка 1.1.4.3 таблицы 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 таблицы

подраздела 2.1 и строка 1.1.4.4 таблицы 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 показателю «Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования» (строка 1) и (или) показателю «Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования» (строка 7) в разрезе аналитических признаков «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 таблицы подраздела 2.1 и строки 1.1.3.2 и 1.1.4.4 таблицы подраздела 2.3 раздела 2 части II настоящего приложения соответственно) в пояснительной записке, представляемой вместе со статистической отчетностью страхового брокера, приводятся:

данные по указанным показателям в разрезе иных видов обязательного страхования (с указанием реквизитов федерального закона о конкретном виде обязательного страхования) в случае, если по каждому из указанных аналитических признаков отражены данные по двум и более иным видам обязательного страхования;

либо реквизиты федерального закона о конкретном виде обязательного страхования в случае, если по каждому из указанных аналитических признаков отражены данные по одному иному виду обязательного страхования.

7.2. Значения показателей «Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования» (строка 1) и «Размер вознаграждения за

заклучение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования» (строка 7) по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Виды страхования» (строка 1 таблицы подраздела 2.1 и строка 1 таблицы 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.

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_proczent
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 отчетного периода включительно с соблюдением положений пунктов 1, 2 и 4 части VI настоящего приложения.

Для формирования показателей «Стоимость денежных средств» (строка 1), «Стоимость банковского вклада (депозита)» (строка 2), «Сумма банковской гарантии» (строка 3), «Сумма задолженности» (строка 6) и «Сумма требования или обязательства» (строка 10) страховой брокер использует таблицу группировки показателей статистической отчетности страхового брокера и счетов бухгалтерского учета, предусмотренную частью IV настоящего приложения (далее – таблица группировки показателей).

В случае если для формирования показателей отчетности по форме 0420104 страховой брокер использует счета бухгалтерского учета, предусмотренные планом счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, утвержденным Банком России на основании пункта 14 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», отличные от предусмотренных таблицей группировки показателей, страховой брокер указывает в пояснительной записке, представляемой вместе со статистической отчетностью страхового брокера, информацию об этом, подтверждая ее выдержками из учетной политики страхового брокера.

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 «-» (тире)).

3. В подразделе 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420104 указываются суммы остатков наличных денежных средств в кассе, денежных средств на банковских счетах в кредитных организациях, прочих денежных средств.

3.1. По показателю «Стоимость денежных средств» (строка 1), аналитическому признаку «Наличные денежные средства в кассе» группы аналитических признаков «По типам денежных средств» (строка 2.1.1 таблицы подраздела 3.1 раздела 3 части II настоящего приложения) указываются остатки наличных денежных средств в кассе на конец отчетного периода общими суммами, сгруппированными по кодам валюты. Итоговые данные по указанному показателю и аналитическому признаку определяются путем суммирования данных по всем денежным средствам, суммы которых отражены по указанному показателю и аналитическому признаку.

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 таблицы подраздела 3.1 раздела 3 части II настоящего приложения) указываются остатки денежных средств на банковских счетах в кредитных организациях на конец отчетного периода. Итоговые данные по указанному показателю и аналитическому признаку определяются путем суммирования данных по всем денежным средствам, суммы которых отражены по указанному показателю и аналитическому признаку.

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

показателю и аналитическому признаку определяются путем суммирования данных по всем денежным средствам, суммы которых отражены по указанным показателю и аналитическому признаку.

Итоговые данные по показателю «Стоимость денежных средств» (строка 1), аналитическому признаку «Итого» группы аналитических признаков «По типам денежных средств» (строка 2.1 таблицы подраздела 3.1 раздела 3 части II настоящего приложения) определяются путем суммирования итоговых данных по указанному показателю в разрезе аналитических признаков «Наличные денежные средства в кассе», «Денежные средства на счетах в кредитных организациях» и «Прочие денежные средства» группы аналитических признаков «По типам денежных средств» (строки 2.1.1–2.1.3 таблицы подраздела 3.1 раздела 3 части II настоящего приложения соответственно).

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

По аналитическому признаку «Иной вид счета» группы аналитических признаков «Вид счета» (строка 1.2 таблицы подраздела 3.1 раздела 3 части II настоящего приложения) указывается стоимость денежных средств на конец отчетного периода, находящихся на банковских счетах, за исключением денежных средств, находящихся на специальном банковском счете.

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 в соответствии с учетной политикой страхового брокера, не указываются.

В случае если депозиты до востребования отнесены страховым брокером к эквивалентам денежных средств в соответствии с учетной политикой страхового брокера, они 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 которых отражены по указанному показателю.

4.2. По аналитическому признаку «Вклад, удостоверенный депозитным сертификатом» группы аналитических признаков «Вид вклада (депозита)» (строка 1.1 таблицы 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 таблицы 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 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 которых 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 имеется более десяти дебиторов по договорам об оказании услуг страхового брокера, в разделе 3 отчетности по форме 0420104 указывается не менее десяти дебиторов по договорам об оказании услуг страхового брокера, имеющих по состоянию на конец отчетного периода наибольшую задолженность из общей суммы задолженности по всем дебиторам по договорам об оказании услуг страхового брокера по состоянию на конец отчетного периода. Остальная дебиторская

задолженность по договорам об оказании услуг страхового брокера указывается общей суммой по аналитическому признаку «Прочие дебиторы» группы аналитических признаков «Тип контрагента» (строка 3.1 таблицы подраздела 3.3 раздела 3 части II настоящего приложения).

В случае если у страхового брокера имеется более десяти кредиторов по договорам об оказании услуг страхового брокера, в разделе 3 отчетности по форме 0420104 указывается не менее десяти кредиторов по договорам об оказании услуг страхового брокера, имеющих по состоянию на конец отчетного периода наибольшую задолженность из общей суммы задолженности по всем кредиторам по договорам об оказании услуг страхового брокера по состоянию на конец отчетного периода. Остальная кредиторская задолженность по договорам об оказании услуг страхового брокера указывается общей суммой по аналитическому признаку «Прочие кредиторы» группы аналитических признаков «Тип контрагента» (строка 3.2 таблицы подраздела 3.3 раздела 3 части II настоящего приложения).

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

Итоговые данные по показателю «Сумма задолженности» (строка б), аналитическому признаку «Дебиторская задолженность» группы аналитических признаков «Вид задолженности» (строка 1.1 таблицы подраздела 3.3 раздела 3 части II настоящего приложения) определяются

путем суммирования данных по дебиторской задолженности, сумма 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 таблицы подраздела 3.3 раздела 3 части II настоящего приложения) определяются путем суммирования данных по кредиторской задолженности, сумма 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 таблицы 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 по 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 таблицы 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 таблицы 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 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 таблицы 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» группы аналитических признаков «Раскрытие показателя «Сумма требования или обязательства» (строка 1.1.1 таблицы 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 таблицы 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 таблицы 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 по 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 (за исключением страхового брокера – индивидуального предпринимателя, который в соответствии с пунктом 1 части 2 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» не ведет бухгалтерский учет) 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 соблюдением положений пунктов 1, 2 и 4 части VI настоящего приложения.

2. В отчетности по форме 0420105 указываются все балансовые и внебалансовые счета второго порядка, определенные рабочим планом счетов бухгалтерского учета страхового брокера, основанном на плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, утвержденном Банком России на основании пункта 14 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – Федеральный закон № 86-ФЗ), за исключением тех счетов, 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).

Страховой брокер должен составлять 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 событиям, подтверждающим условия, существовавшие на 31 декабря календарного года, отраженным в бухгалтерском учете страхового

брокера после окончания года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность страхового брокера, в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера.

3. По аналитическим признакам группы аналитических признаков «Номер счета второго порядка» указывается номер счета второго порядка, определенный в соответствии с пунктом 2 настоящих Порядка и сроков, состоящий из пяти цифр.

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 второго порядка 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 второго порядка 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 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 таблицы 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 № 86-ФЗ, или по учетным ценам на драгоценные металлы, установленным Банком России в соответствии с абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» (по аналитическому признаку «В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте» группы аналитических признаков «Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент» (строка 1.2 таблицы 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 таблицы раздела 4 части II настоящего приложения соответственно).

6. Обороты по балансовому счету второго порядка, не имеющему признака счета, остаток по которому на конец каждого рабочего дня должен быть равен нулю, указываются по показателям «Оборот по дебету счета второго порядка» (строка 1) и «Оборот по кредиту счета второго порядка» (строка 2) в равных суммах (с указанием по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Номер счета второго порядка» номера балансового счета второго порядка, не имеющего признака счета).

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 (за исключением страхового брокера – индивидуального предпринимателя, который в соответствии с пунктом 1 части 2 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» не ведет бухгалтерский учет) 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 соблюдением положений пунктов 1, 2 и 4 части VI 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.

Страховой брокер должен составлять отдельную отчетность по форме 0420106, содержащую показатели только по событиям, подтверждающим условия, существовавшие на 31 декабря календарного года, отраженным в бухгалтерском учете страхового брокера после окончания года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность страхового брокера, в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера.

3. Показатели отчетности по форме 0420106 страхового брокера, применяющего Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета объектов

бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями»¹ (далее – 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 символов, по которым в отчетном периоде отсутствуют значения показателей.

Показатели отчетности по форме 0420106 страхового брокера, не применяющего Положение Банка России № 612-П, формируются в разрезе символов 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»² (далее – Положение Банка России № 803-П), за исключением тех символов, 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» 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, не применяющего Положение Банка России № 612-П) или в соответствии с приложением 2 к Положению Банка России № 612-П (для страхового брокера,

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 № 61382), от 19 августа 2021 года № 5894-У (зарегистрировано Минюстом России 23 сентября 2021 года, регистрационный № 65120), от 16 августа 2022 года № 6220-У (зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года, регистрационный № 70156), от 19 июня 2023 года № 6450-У (зарегистрировано Минюстом России 24 июля 2023 года, регистрационный № 74383).

² Зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года, регистрационный № 70158, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 10 января 2024 года № 6665-У (зарегистрировано Минюстом России 12 февраля 2024 года, регистрационный № 77223), от 21 мая 2024 года № 6729-У (зарегистрировано Минюстом России 20 июня 2024 года, регистрационный № 78625).

применяющего Положение Банка России № 612-П) указываются в следующей последовательности:

номер счета бухгалтерского учета, состоящий из пяти цифр (в случае если для символа отчета о финансовых результатах номер счета бухгалтерского учета не предусмотрен, указываются пять нулей);

разделитель в виде символа «.» (точка);

номер символа отчета о финансовых результатах, состоящий из пяти цифр.

4. По каждому символу отчета о финансовых результатах (за исключением символов отчета о финансовых результатах, предусмотренных частью 7 «Финансовый результат» и частью 9 «Совокупный финансовый результат» таблицы части VII приложения 2 к Положению Банка России № 803-П (для страхового брокера, не применяющего Положение Банка России № 612-П), или символов отчета о финансовых результатах, предусмотренных частью 7 «Финансовый результат» и частью 9 «Совокупный финансовый результат» таблицы приложения 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 таблицы 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 на драгоценные металлы, установленным Банком России в

соответствии с абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» (по аналитическому признаку «В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте» группы аналитических признаков «Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент» (строка 1.2 таблицы раздела 5 части II настоящего приложения).

По символам отчета о финансовых результатах, предусмотренным частью 7 «Финансовый результат» и частью 9 «Совокупный финансовый результат» таблицы части VII приложения 2 к Положению Банка России № 803-П (для страхового брокера, не применяющего Положение Банка России № 612-П), или символам отчета о финансовых результатах, предусмотренным частью 7 «Финансовый результат» и частью 9 «Совокупный финансовый результат» таблицы приложения 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 показатели принимают 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_Elekr_Pochty
15.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
16	Информация об изменениях		ins-dic:InformacziyaobizmeneniyaxEnumerator
16.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
17	Описание изменений		ins-dic:OpisanieIzmenenij
17.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
Сведения о руководителе обособленного подразделения страхового брокера			
18	Дата документа о назначении на должность		ins-dic:DataDokumentaONaznacheniiNaDolzhnost
18.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

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

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

1	2	3	4
32.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
32.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
33	Номер телефона		nfo-dic:NomKontTel
33.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
33.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
34	Дата совершения доверенности		nfo-dic:DataSoversheniyaDoverennosti
34.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
34.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
35	Номер доверенности		nfo-dic:NomerDoverennosti
35.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
35.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

**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 посредством формирования предусмотренных в ней показателей по состоянию на 31 декабря календарного года включительно, а также в целях выполнения требования подпункта 5 пункта 5 статьи 30 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» в случае изменения в течение календарного года содержащихся в отчетности по форме 0420107 сведений с соблюдением положений пунктов 1, 2 и 4 части VI настоящего приложения.

В случае изменения в течение календарного года содержащихся в отчетности по форме 0420107 сведений она составляется по состоянию на дату внесения указанных изменений в единый государственный реестр юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в соответствии со статьей 18 Федерального закона от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», в случае если внесение изменений в ЕГРЮЛ не требуется, – по состоянию на дату изменения сведений.

2. Значения показателей отчетности по форме 0420107 указываются в разрезе филиалов, представительств и иных обособленных подразделений страхового брокера, в том числе определенных в соответствии с абзацем двадцать пятым пункта 2 статьи 11 Налогового кодекса Российской Федерации (далее при совместном упоминании – обособленные подразделения), по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор обособленного подразделения».

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

сведения об обособленных подразделениях, действовавших по состоянию на 31 декабря предыдущего календарного года;

сведения об обособленных подразделениях, открытых и (или) закрытых в течение календарного года.

2.2. В отчетность по форме 0420107, составленную страховым брокером в случае изменения содержащихся в ней сведений, включаются сведения об обособленных подразделениях, действовавших 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 нее включаются сведения об обособленных подразделениях, действовавших на дату, предшествующую наиболее ранней дате изменения сведений.

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

4. По группе аналитических признаков «Идентификатор строки» указывается значение аналитического признака «НП», за исключением случая, когда в отчетность по форме 0420107, составленную страховым брокером в случае изменения содержащихся в ней сведений, по обособленному подразделению, идентификатор которого указан по аналитическому признаку группы аналитических признаков «Идентификатор обособленного подразделения», включены сведения о нескольких руководителях указанного обособленного подразделения. В данном случае по аналитическому признаку группы аналитических признаков «Идентификатор строки» указывается

сформированный страховым брокером самостоятельно идентификатор руководителя обособленного подразделения.

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

Для обособленного подразделения, находящегося за пределами территории Российской Федерации, показатель «Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)» (строка 1) не формируется.

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

В случае изменения полного наименования обособленного подразделения по показателю «Полное наименование» (строка 2) указывается его новое полное наименование в соответствии с уставом или иными внутренними документами страхового брокера, в скобках – предыдущее полное наименование.

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

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

8. 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.

9. 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.

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

11. По показателю «Код места нахождения в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» (строка 7) указывается уникальный номер адреса объекта адресации 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, соответствующий адресу места фактического нахождения обособленного подразделения на территории Российской Федерации.

В случае если уникальный номер адреса объекта адресации отсутствует в ФИАС при поиске такого номера для всех адресообразующих 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.

Указание символа «0» (ноль) или символа «-» (прочерк) по показателю «Код места нахождения в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» (строка 7) не допускается.

Для обособленного подразделения, находящегося за пределами территории Российской Федерации, показатель «Код места нахождения в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» (строка 7) не формируется.

12. По показателю «Код места нахождения по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)» (строка 8) указывается цифровой код места нахождения обособленного подразделения в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований (ОКТМО), соответствующий адресу места фактического нахождения обособленного подразделения на территории Российской Федерации.

Указание символа «0» (ноль) или символа «-» (прочерк) по показателю «Код места нахождения по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)» (строка 8) не допускается.

Для обособленного подразделения, находящегося за пределами территории Российской Федерации, показатель «Код места нахождения по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)» (строка 8) не формируется.

13. По показателю «Код страны» (строка 9) в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) указывается трехзначный цифровой код страны (кроме Российской Федерации), на территории которой находится обособленное подразделение, соответствующий адресу места фактического нахождения обособленного подразделения за пределами территории Российской Федерации.

Указание символа «0» (ноль) или символа «-» (прочерк) по показателю «Код страны» (строка 9) не допускается.

Для обособленного подразделения, находящегося на территории Российской Федерации, показатель «Код страны» (строка 9) не формируется.

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

По показателю «Фактический адрес» (строка 10) сведения об адресе фактического места нахождения обособленного подразделения, находящегося на территории Российской Федерации (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).

Указание символа «0» (ноль) или символа «-» (прочерк) по показателю «Фактический адрес» (строка 10) не допускается.

15. 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 одно из следующих значений:

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).

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);

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).

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

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

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

18. В случае если страховым брокером изменены сведения, содержащиеся в отчетности по форме 0420107, по показателю «Информация об изменениях» (строка 16) указывается значение «Да», по показателю «Описание изменений» (строка 17) приводится описание внесенных страховым брокером изменений в сведения, содержащиеся в отчетности по форме 0420107.

В случае если страховым брокером не изменены сведения, содержащиеся в отчетности по форме 0420107, по показателю «Информация об изменениях» (строка 16) указывается значение «Нет», значение показателя «Описание изменений» (строка 17) не указывается.

Значения показателей «Информация об изменениях» (строка 16) и «Описание изменений» (строка 17) указываются только в отчетности по

форме 0420107, составленной страховым брокером в случае изменения содержащихся в ней сведений.

19. По показателю «Дата документа о назначении на должность» (строка 18) указывается дата приказа или иного распорядительного документа страхового брокера, подтверждающих назначение на должность руководителя обособленного подразделения.

В случае если руководитель обособленного подразделения не назначен, по показателю «Дата документа о назначении на должность» (строка 18) указывается значение «0001-01-01».

20. По показателю «Дата документа о прекращении полномочий» (строка 19) указывается дата приказа или иного распорядительного документа (при наличии) страхового брокера, подтверждающих освобождение от должности (прекращение полномочий) руководителя обособленного подразделения.

21. В случае если по показателю «Дата документа о назначении на должность» (строка 18) указана дата приказа или иного распорядительного документа страхового брокера, подтверждающих назначение на должность руководителя обособленного подразделения, сведения о таком руководителе отражаются по показателям отчетности по форме 0420107, указанным в подпунктах 21.1–21.8 настоящего пункта.

21.1. По показателям «Фамилия» (строка 20), «Имя» (строка 21) и «Отчество (при наличии)» (строка 22) указываются соответственно фамилия, имя и отчество (при наличии) руководителя обособленного подразделения.

21.2. По показателю «Дата рождения» (строка 23) указывается дата рождения руководителя обособленного подразделения согласно документу, удостоверяющему его личность (далее – документ).

21.3. По показателю «Место рождения» (строка 24) указывается место рождения руководителя обособленного подразделения согласно документу.

21.4. По показателю «Гражданство (подданство)» (строка 25) указывается в соответствии с ОКСМ трехзначный цифровой код страны,

гражданином (подданным) которой является руководитель обособленного подразделения. В случае наличия у руководителя обособленного подразделения нескольких гражданств (подданств) коды стран по ОКСМ указываются через пробел, в случае отсутствия у него гражданства (подданства) указывается «Лицо без гражданства».

21.5. По показателям «Наименование документа, удостоверяющего личность» (строка 26), «Серия документа, удостоверяющего личность» (строка 27), «Номер документа, удостоверяющего личность» (строка 28), «Наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность» (строка 29), «Дата выдачи документа, удостоверяющего личность» (строка 30), «Дата окончания срока действия документа, удостоверяющего личность» (строка 31) 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).

21.6. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» (строка 32) указывается идентификационный номер налогоплательщика (при наличии) руководителя обособленного подразделения.

21.7. По показателю «Номер телефона» (строка 33) указывается номер телефона (при наличии) руководителя обособленного подразделения.

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

21.8. По показателям «Дата совершения доверенности» (строка 34) и «Номер доверенности» (строка 35) указываются дата и номер доверенности (при наличии) соответственно, на основании которой действует руководитель обособленного подразделения.

В случае если у доверенности отсутствует номер, по показателю «Номер доверенности» (строка 35) указывается «б/н».

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 аудиторской организацией или индивидуальным аудитором составлено аудиторское заключение		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 (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 (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 (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 (за исключением страхового брокера – индивидуального предпринимателя, который в соответствии с пунктом 1 части 2 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» не ведет бухгалтерский учет) посредством формирования предусмотренных в ней показателей на нерегулярной основе с соблюдением положений пунктов 1, 2 и 4 части VI настоящего приложения.

Отчетность по форме 0420108 составляется в следующих случаях:

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

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

получение 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 дата заключения страховым брокером с аудиторской организацией или индивидуальным аудитором дополнительного соглашения к договору на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера (значение показателя указывается при составлении отчетности по форме 0420108 в случае заключения 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 аудиторской организацией или индивидуальным аудитором составлено аудиторское заключение» (строка 4) указывается отчетный период, за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность страхового брокера, в отношении которой аудиторской организацией или индивидуальным аудитором составлено аудиторское заключение: «I квартал», «Первое полугодие», «9 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 аудиторской организацией или индивидуальным аудитором составлено аудиторское заключение» (строка 4) указано значение «Иной период», по показателю «Информация о событии, в

связи с которым отчетность составлена за иной период» (строка 5) указываются:

период, за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность страхового брокера, в отношении которой аудиторской организацией или индивидуальным аудитором составлено аудиторское заключение;

обстоятельства, обусловившие составление бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера за иной период.

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. В случае если аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера проводился аудиторской организацией, сведения о лицах, подписавших аудиторское заключение, отражаются по следующим показателям:

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

«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 саморегулируемой организации аудиторов, 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));

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

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

«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);

«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).

В случае если руководитель аудита является руководителем аудиторской организации или уполномоченным им лицом, подписавшим аудиторское заключение, сведения о нем указываются по показателям «Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение» (строка 7), «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение» (строка 8), «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение» (строка 9), «Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское

заключение» (строка 10), «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение» (строка 11) и «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение» (строка 12).

10. В случае если аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера проводился индивидуальным аудитором, сведения об индивидуальном аудиторе, подписавшем аудиторское заключение, отражаются по следующим показателям:

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

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

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

11. При наличии у руководителя аудита, руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавших аудиторское заключение, либо у индивидуального аудитора, подписавшего аудиторское заключение, нескольких квалификационных аттестатов аудитора 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 аудиторю, подписавшему аудиторское заключение» (строка 15) указывается номер квалификационного аттестата аудитора, состоящий из цифр, расположенных в следующей последовательности: «XX-XXXXXX».

12. По показателю «Примечание» (строка 16) указываются изложенные в аудиторском заключении обстоятельства, обусловившие модифицированное мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера (в случае если в аудиторском заключении выражено модифицированное мнение (мнение с оговоркой, отрицательное мнение или отказ от выражения мнения), а также информация о включении в аудиторское заключение следующего раздела (следующих разделов): «Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности», «Важные обстоятельства» и (или) «Прочие сведения» (в случае наличия в аудиторском заключении указанного раздела (указанных разделов).

13. В случае если отчетность по форме 0420108 составляется 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, не указывается информация по следующим показателям:

«Дата составления аудиторского заключения» (строка 3);

«Отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудиторской организацией или индивидуальным аудитором составлено аудиторское заключение» (строка 4);

«Информация о событии, в связи с которым отчетность составлена за иной период» (строка 5);

«Мнение, выраженное в аудиторском заключении» (строка 6);

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение» (строка 7);

«Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение» (строка 8);

«Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение» (строка 9);

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение» (строка 10);

«Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение» (строка 11);

«Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение» (строка 12);

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора, подписавшего аудиторское заключение» (строка 13);

«Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) индивидуального аудитора, подписавшего аудиторское заключение» (строка 14);

«Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного индивидуальному аудитору, подписавшему аудиторское заключение» (строка 15);

«Примечание» (строка 16).

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 соблюдением положений пунктов 1, 2 и 4 части VI настоящего приложения.

Отчетность по форме 0420109 составляется страховыми брокерами в случае заключения и (или) расторжения договоров на проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (далее – обновление информации) с лицами, которым в соответствии с абзацем вторым пункта 1⁵⁻⁸ и абзацем первым пункта 1⁵⁻⁹ статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации (далее – привлеченное лицо).

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 привлеченному лицу поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, позволяющий выделить один договор из других договоров, на основании которых привлеченному лицу 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 «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, – регистрационный номер кредитной организации;

для привлеченного лица, являющегося филиалом кредитной организации, – регистрационный номер кредитной организации и через символ «/» (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 код причины постановки на учет, 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, на основании которого привлеченному лицу поручено проведение

идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, значение показателя «Дата расторжения договора» (строка 9) не указывается.

При представлении страховым брокером информации о расторжении договора, на основании которого привлеченному лицу поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, одновременно указываются две даты:

по показателю «Дата расторжения договора» (строка 9) – дата расторжения договора;

по показателю «Дата заключения договора» (строка 8) – дата заключения договора.

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 одного процента	mem-int:ProchieAkczioneryMember

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

Подраздел 2.1. Подраздел 1.1 «Начисленное вознаграждение страхового брокера за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования» раздела 1 «Деятельность страхового брокера по заключению, сопровождению, изменению, расторжению и исполнению 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
1.1.1.1		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	2	3	4
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
1.1.2.2.1.5		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	2	3	4
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
1.1.2.2.2.4		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_Objekty_Member

1	2	3	4
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
1.1.4.2		Обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте	mem-int:Go_Vlad_Opasn_Obekta_Member

1	2	3	4
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. Подраздел 1.2 «Полученное вознаграждение страхового брокера за заключенные при его участии договоры страхования, сострахования, движение денежных средств за отчетный период» раздела 1 «Деятельность страхового брокера по заключению, сопровождению, изменению, расторжению и исполнению договоров страхования, сострахования»

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

1	2	3	4
2.2		От страховых организаций	mem-int:ot_strax_orgMember

Подраздел 2.3. Подраздел 2.1 «Начисленное вознаграждение страхового брокера за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования» раздела 2 «Деятельность страхового брокера по заключению, сопровождению, изменению, расторжению и исполнению 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
1.1.1		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	2	3	4
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
1.1.2.2.1.5		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	2	3	4
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
1.1.2.2.2.5		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	2	3	4
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
1.1.4.2		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. Подраздел 2.2 «Полученное вознаграждение страхового брокера за заключенные при его участии договоры перестрахования, движение денежных средств за отчетный период» раздела 2 «Деятельность страхового брокера по заключению, сопровождению, изменению, расторжению и исполнению договоров перестрахования»

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
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. Подраздел 1.1 «Денежные средства страхового брокера» раздела 1 «Денежные средства и банковские вклады (депозиты) страхового брокера»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
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		Наличные денежные средства 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. **Подраздел 1.2 «Банковские вклады (депозиты) страхового брокера» раздела 1 «Денежные средства и банковские вклады (депозиты) страхового брокера»**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
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	3	4
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 на 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
4.2		Нет	mem-int:NetMember

1	2	3	4
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 на 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
2.2		1	mem-int:p1_mMember

1	2	3	4
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
4	Информация об изменениях		ins-dic:InformacziyaobizmeneniyaxEnumerator
4.1		Да	mem-int:DaMember
4.2		Нет	mem-int:NetMember

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 аудиторской организацией или индивидуальным аудитором составлено аудиторское заключение		nfo-dic:OtchetnyjPeriodVOtnKotAudVyskazalMnenieEnumerator
2.1		I квартал	mem-int:P1KvartalMember
2.2		Первое полугодие	mem-int:Pervoe_PolugodieMember
2.3		9 месяцев	mem-int:P9MesyaczевMember
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:DogNaProvedIdentifUproshhIdentifObnovlenInformMember

Часть IV. Таблица группировки показателей статистической отчетности страхового брокера и счетов бухгалтерского учета

Номер строки	Наименование показателя	Код показателя	Способ определения значения показателя с использованием счетов бухгалтерского учета	Строка и код формы по ОКУД ¹
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:Sobstvakeziivykupakczionerov_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_zaklyuch_izmen_rastorz_h_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 Общероссийский классификатор управленческой документации.

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_rastorz_h_i_isspoln_dog_Perestrax	обороты по дебету: часть 60332	Строка 7 формы по ОКУД 0420103
11	Стоимость денежных средств	brk-dic:Stoimost_denezhn_sredstv	20202 (наличные денежные средства 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_depозита	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

1	2	3	4	5
13	Сумма банковской гарантии	brk- dic:Summ_bank_garantii	часть 91414	Строка 3 формы по ОКУД 0420104
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 +	Строка 10 формы по ОКУД 0420104

1	2	3	4	5
			<p>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 – 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)</p>	

Часть V. 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 (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 (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 (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 отчетности		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 ²	mem-int:Polozhenie803PMember
1.2		Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П ³	mem-int:Polozhenie612PMember
2	Признак нулевого отчета		nfo-dic:PriznakNulevogoOtchetaEnumerator
2.1		Значения показателей отсутствуют в отчете	mem-int:ZnachPokOtsMember

² 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» (зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года, регистрационный № 70158, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 10 января 2024 года № 6665-У (зарегистрировано Минюстом России 12 февраля 2024 года, регистрационный № 77223), от 21 мая 2024 года № 6729-У (зарегистрировано Минюстом России 20 июня 2024 года, регистрационный № 78625).

³ Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями» (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 № 61382), от 19 августа 2021 года № 5894-У (зарегистрировано Минюстом России 23 сентября 2021 года, регистрационный № 65120), от 16 августа 2022 года № 6220-У (зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года, регистрационный № 70156), от 19 июня 2023 года № 6450-У (зарегистрировано Минюстом России 24 июля 2023 года, регистрационный № 74383).

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.

Страховой брокер – индивидуальный предприниматель показатель «Полное фирменное наименование страхового брокера – юридического лица» (строка 1) не формирует.

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 (при наличии) страхового брокера – индивидуального предпринимателя в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП).

Страховой брокер – юридическое лицо показатели «Фамилия страхового брокера – индивидуального предпринимателя» (строка 2), «Имя страхового брокера – индивидуального предпринимателя» (строка 3) и «Отчество (при наличии) страхового брокера – индивидуального предпринимателя» (строка 4) не формирует.

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.

Страховой брокер – индивидуальный предприниматель показатель «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (строка 6) не формирует.

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.

Страховой брокер – юридическое лицо показатель «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» (строка 7) не формирует.

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 Плана 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».

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, страховой брокер – индивидуальный предприниматель не формирует показатель «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).

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 (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 (при наличии) и должность 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, а также номер телефона для взаимодействия с ним Банка России.

11. По показателям «Фамилия, имя, отчество (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 (при наличии) и должность должностного лица страхового брокера, составившего статистическую отчетность страхового брокера, а также номер телефона и адрес электронной почты для взаимодействия с ним Банка России.

12. По показателям «Фамилия, имя, отчество (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 (при наличии) и должность должностного лица страхового брокера, ответственного за предметную

область статистической отчетности страхового брокера, а также номер телефона для взаимодействия с ним Банка России (с отражением 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) указывается «Значения показателей отсутствуют в отчете» в отношении формы статистической отчетности страхового брокера, по всем показателям которой у страхового брокера отсутствуют значения, включенной в соответствии с пунктом 4 приложения 2 к настоящему Указанию в один файл с формами отчетности, для которых установлен одинаковый срок представления в Банк России. При этом в отношении указанной формы по показателю «Причина непредставления формы отчетности» (строка 23) указываются причины отсутствия в ней значений всех показателей.

Значения показателей «Признак нулевого отчета» (строка 22) и «Причина непредставления формы отчетности» (строка 23) в отношении форм статистической отчетности страхового брокера, включенных 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 программное обеспечение, использованное страховым брокером для формирования файла статистической отчетности страхового брокера в соответствии с пунктом 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».

15. При составлении сопроводительной информации к статистической отчетности страховой брокер должен отражать все предусмотренные в сопроводительной информации показатели, за исключением случаев отсутствия значений показателей.

Часть VI. Порядок составления статистической отчетности страхового брокера

1. Страховой брокер должен составлять статистическую отчетность страхового брокера (далее – статистическая отчетность) посредством формирования показателей в разрезе групп аналитических признаков (графа 3 таблиц части I настоящего приложения), объединяющих аналитические признаки, содержащие детализированную информацию по показателю.

При составлении статистической отчетности страховой брокер должен использовать аналитические признаки, объединенные в группы аналитических признаков, приведенные в части II настоящего приложения, и значения показателей для формирования показателей форм статистической отчетности, приведенные 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 таблиц частей I–III настоящего приложения), позволяющий выделить один показатель, одну группу аналитических признаков, один аналитический признак из других показателей, групп аналитических признаков, аналитических признаков соответственно.

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

2. 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;

даты – в виде «гггг-мм-дд», где «гггг» – год, «мм» – месяц, «дд» – день.

Округление осуществляется по правилам математического округления.

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

3. Понятия «резидент» и «нерезидент» используются страховым брокером для составления статистической отчетности в значениях, установленных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

4. Страховой брокер должен осуществлять проверку полноты и правильности составления статистической отчетности, в том числе проверку контрольных соотношений показателей статистической отчетности, размещенных на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» на основании абзаца четвертого пункта 4 статьи 28 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» (далее – контрольные соотношения), до отправки статистической отчетности в Банк России.

В случае если по результатам проверки контрольных соотношений страховым брокером выявлены расхождения между показателями статистической отчетности, страховой брокер должен составить пояснения о причинах таких расхождений (далее – пояснения) в соответствии со следующей таблицей:

Код формы отчетности по Общероссийскому классификатору управленческой документации (ОКУД), по которой выявлено расхождение	Идентификатор контрольного соотношения, по результатам проверки которого выявлено расхождение	Текст (сообщение) контрольного соотношения, по результатам проверки которого выявлено расхождение	Пояснение
1	2	3	4

Пояснения должны содержать информацию, относящуюся к показателям статистической отчетности, по которым имеются расхождения (выдержки из договоров, учетной политики и других внутренних документов страхового брокера, реквизиты документов Банка России).

Приложение 2
к Указанию Банка России
от 28 июня 2024 года № 6795-У
«О формах, сроках и порядке составления
и представления в Банк России
статистической отчетности страховых
брокеров, о порядке сообщения
страховыми брокерами Банку России
информации о лицах, которым поручено
проведение идентификации, упрощенной
идентификации, обновление информации
о клиентах, представителях клиентов,
выгодоприобретателях и бенефициарных
владельцах, а также о порядке и сроках
представления страховыми брокерами в
Банк России сведений и документов в
отношении их филиалов, представительств
и иных обособленных подразделений»

Порядок и сроки представления статистической отчетности страхового брокера в Банк России

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 представляются в Банк России формы статистической отчетности, предусмотренные подпунктами 5.7, 5.8 и 5.10 пункта 5 настоящего приложения.

2. Статистическая отчетность 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 Банком России 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 статистической отчетности, предусмотренным 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, соответствующую визуализации, осуществляемой при помощи программного обеспечения, размещенного на официальном сайте Банка России в сети «Интернет».

4. Формы статистической отчетности, для которых установлен одинаковый срок представления в Банк России, представляются 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, а также о порядке и сроках направления уведомления об использовании

личного кабинета и уведомления об отказе от использования личного кабинета»¹.

В каждый файл форм статистической отчетности страховой брокер должен включать сопроводительную информацию к статистической отчетности страхового брокера, составленную в соответствии с частью V приложения 1 к настоящему Указанию.

Файл форм статистической отчетности представляется страховым брокером в Банк России вместе с файлами, предусмотренными подпунктами 4.1–4.5 настоящего пункта (при их наличии).

4.1. Файл, содержащий пояснительную записку, 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 виде «ггггммдд»).

4.2. Файл, содержащий перечень неверных и (или) неактуальных значений показателей статистической отчетности и описание причин такого отражения значений показателей в статистической отчетности, а также реквизиты документа Банка России (в случае внесения исправлений в статистическую отчетность в соответствии с указанным документом Банка России), 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 виде «ггггммдд»).

¹ Зарегистрировано Минюстом России 29 мая 2024 года, регистрационный № 78344.

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 виде «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 виде «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 виде «ггггммдд»).

5. Статистическая отчетность в виде показателей представляется страховым брокером в Банк России в соответствии со сроками, предусмотренными в подпунктах 5.1–5.11 настоящего пункта.

5.1. Показатели раздела 1 отчетности по форме 0420101 «Общие сведения о страховом брокере» (далее – отчетность по форме 0420101) представляются вместе с показателями 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), отчетности по форме 0420104 «Сведения о финансовых показателях деятельности страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420104), отчетности по форме 0420105 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420105), 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) (далее – отдельная отчетность по форме 0420105), отчетности по форме 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и расходов)» (далее – отчетность по форме 0420106), 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) (далее – отдельная отчетность по форме 0420106), и отчетности по форме 0420107 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 за I квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год 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 раздела 2 отчетности по форме 0420101, с показателями отчетности по форме 0420102, отчетности по форме 0420103, отчетности по форме 0420104 и отчетности по форме 0420108 в сроки, предусмотренные подпунктами 5.2, 5.4–5.6, 5.10 настоящего пункта.

5.4. Показатели отчетности по форме 0420102 представляются ежегодно в течение 30 календарных дней после дня окончания отчетного периода.

5.5. Показатели отчетности по форме 0420103 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.

5.6. Показатели отчетности по форме 0420104 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 представляются за I, II, III и IV кварталы в течение 30 календарных дней после дня окончания отчетного периода.

Показатели отдельной отчетности по форме 0420105 представляются в течение 120 календарных дней после дня окончания календарного года.

5.8. Показатели отчетности по форме 0420106 представляются за I квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год в течение 30 календарных дней после дня окончания отчетного периода.

Показатели отдельной отчетности по форме 0420106 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 в течение календарного года сведений, содержащихся в отчетности по форме 0420107, в целях выполнения требования подпункта 5 пункта 5 статьи 30 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» – в течение 3 рабочих дней со дня внесения указанных изменений в единый государственный реестр юридических лиц или в течение 4 рабочих дней со дня изменения сведений, содержащихся в отчетности по форме 0420107, если внесение изменений в единый государственный реестр юридических лиц не требуется.

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 всех реквизитов).

5.10. Показатели отчетности по форме 0420108 представляются в течение 15 рабочих дней после дня наступления одного из следующих событий:

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

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

получение страховым брокером аудиторского заключения о бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера.

При представлении отчетности по форме 0420108 в случае получения страховым брокером аудиторского заключения о промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера вместе с отчетностью по форме 0420108 должно представляться полученное страховым

брокером аудиторское заключение (с прилагаемой к нему отчетностью, в отношении которой оно составлено) в виде электронного документа и (или) в виде электронного образа (аудиторское заключение на бумажном носителе, преобразованное в электронную форму путем сканирования с сохранением всех 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 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) в течение 5 рабочих дней после дня заключения и (или) расторжения договора на проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (далее – обновление информации) с лицами, которым в соответствии с абзацем вторым пункта 1⁵⁻⁸ и абзацем первым пункта 1⁵⁻⁹ статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации.

6. 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 3 лет, предшествующих дню данного выявления, исправленная статистическая отчетность должна быть представлена страховым брокером в Банк России в течение 10 рабочих дней после дня выявления указанного факта.

Каждая исправленная форма статистической отчетности за один или несколько отчетных периодов формируется перед отправкой в один файл вместе с формами статистической отчетности, для которых установлен

одинаковый срок представления в Банк России, и представляется в Банк России отдельным электронным документом, в который включается файл, содержащий перечень неверных и (или) неактуальных значений показателей и описание причин такого их отражения в статистической отчетности, а также реквизиты документа Банка России (в случае внесения исправлений в статистическую отчетность в соответствии с указанным документом Банка России).

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

Отчетность по форме 0420105 и отчетность по форме 0420106, составляемые страховым брокером по состоянию на конец календарного года и представляемые им в течение 30 календарных дней после дня его окончания, не подлежат исправлению страховым брокером в случае, если в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера будут отражены влияющие на значения показателей отчетности по форме 0420105 и отчетности по форме 0420106 события, подтверждающие условия, существовавшие на конец календарного года, отраженные в бухгалтерском учете страхового брокера после окончания года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность страхового брокера, в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера.

7. В случае если в связи с отсутствием значений показателей в представленную в Банк России статистическую отчетность не включены показатель «Количество заключенных страховым брокером договоров об оказании услуг страхового брокера, действовавших 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.

Приложение 3
к Указанию Банка России
от 28 июня 2024 года № 6795-У
«О формах, сроках и порядке составления
и представления в Банк России
статистической отчетности страховых
брокеров, о порядке сообщения
страховыми брокерами Банку России
информации о лицах, которым поручено
проведение идентификации, упрощенной
идентификации, обновление информации
о клиентах, представителях клиентов,
выгодоприобретателях и бенефициарных
владельцах, а также о порядке и сроках
представления страховыми брокерами в
Банк России сведений и документов в
отношении их филиалов, представительств
и иных обособленных подразделений»

**Порядок и сроки представления в Банк России статистической
отчетности страховых брокеров, 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. Статистическая отчетность страхового брокера, 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»¹ (далее – Указание Банка России № 5522-У) и приведенная в пунктах 4 и 5 настоящего приложения (далее – статистическая отчетность), представляется в Банк России страховым брокером, имеющим лицензию на осуществление посреднической деятельности в качестве страхового брокера, вместе с пояснительной запиской (при ее наличии).

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), от 21 сентября 2022 года № 6246-У (зарегистрировано Минюстом России 23 января 2023 года, регистрационный № 72099).

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 представляются в Банк России формы статистической отчетности, предусмотренные подпунктами 4.7 и 4.8 пункта 4 и подпунктом 5.2 пункта 5 настоящего приложения.

2. Статистическая отчетность представляется страховым брокером 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 Банком России 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. Формы статистической отчетности, для которых установлен одинаковый срок представления в Банк России, представляются 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, а также о порядке и сроках направления уведомления об использовании личного кабинета и уведомления об отказе от использования личного кабинета»².

² Зарегистрировано Минюстом России 29 мая 2024 года, регистрационный № 78344.

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

4. Страховой брокер должен представить в Банк России статистическую отчетность, составленную им за IV квартал 2024 года (для ежеквартальной отчетности) и за 2024 год (для годовой отчетности) в соответствии с требованиями приложений 1 и 2 к Указанию Банка России № 5522-У, в сроки, предусмотренные в подпунктах 4.1–4.9 настоящего пункта.

4.1. Показатели раздела 1 отчетности по форме 0420101 «Общие сведения о страховом брокере» (далее – отчетность по форме 0420101) представляются вместе с показателями 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), отчетности по форме 0420104 «Сведения о финансовых показателях деятельности страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420104), отчетности по форме 0420105 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420105), 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) (далее – отдельная отчетность по форме 0420105), отчетности по форме 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и расходов)» (далее – отчетность по форме 0420106), 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) (далее –

отдельная отчетность по форме 0420106), и отчетности по форме 0420107 «Сведения об обособленных подразделениях страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420107) в сроки, предусмотренными подпунктами 4.4–4.9 настоящего пункта.

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

4.3. Показатели раздела 3 отчетности по форме 0420101 представляются вместе с показателями раздела 2 отчетности по форме 0420101, с показателями отчетности по форме 0420102, отчетности по форме 0420103 и отчетности по форме 0420104 в сроки, предусмотренные подпунктами 4.2, 4.4–4.6 настоящего пункта.

4.4. Показатели отчетности по форме 0420102 представляются в течение 30 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

4.5. Показатели отчетности по форме 0420103 представляются в течение 60 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

4.6. Показатели отчетности по форме 0420104 представляются в течение 60 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

4.7. Показатели отчетности по форме 0420105 представляются в течение 30 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

Показатели отдельной отчетности по форме 0420105 представляются в течение 120 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

4.8. Показатели отчетности по форме 0420106 представляются в течение 30 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

Показатели отдельной отчетности по форме 0420106 представляются в течение 120 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

4.9. Показатели отчетности по форме 0420107 представляются в течение 30 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

5. Страховой брокер должен представить в Банк России статистическую отчетность, составленную им в соответствии с требованиями приложений 1 и 2 к Указанию Банка России № 5522-У (для статистической отчетности на

нерегулярной основе), в сроки, предусмотренные в подпунктах 5.1–5.3 настоящего пункта.

5.1. Показатели отчетности по форме 0420107 в случае изменения в течение календарного года содержащихся в ней сведений представляются в целях выполнения требования подпункта 5 пункта 5 статьи 30 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» в течение 3 рабочих дней со дня внесения указанных изменений в единый государственный реестр юридических лиц или в течение 4 рабочих дней со дня изменения сведений, содержащихся в отчетности по форме 0420107, если внесение изменений в единый государственный реестр юридических лиц не требуется (в случае изменения указанных сведений до 31 декабря 2024 года включительно).

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 всех реквизитов).

5.2. Показатели отчетности по форме 0420108 «Сведения об аудиторской организации или индивидуальном аудиторе» (далее – отчетность по форме 0420108) представляются вместе с показателями раздела 3 отчетности по форме 0420101 в течение 15 рабочих дней после дня заключения договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности страхового брокера или дополнительного соглашения к нему, дня получения аудиторского заключения (в случае заключения указанного договора, заключения дополнительного соглашения к нему или получения аудиторского заключения до 31 декабря 2024 года включительно).

При представлении отчетности по форме 0420108 в случае получения страховым брокером аудиторского заключения к ней должно прилагаться

указанное аудиторское заключение в виде электронного образа (аудиторское заключение на бумажном носителе, преобразованное в электронную форму путем сканирования с сохранением всех реквизитов).

5.3. 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 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) в течение 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения договора, на основании которого в соответствии с абзацем первым пункта 1⁵⁻⁹ статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ кредитной организации поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (в случае заключения или расторжения указанного договора до 31 декабря 2024 года включительно).

6. 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.