

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)****У К А З А Н И Е**

«__» _____ 2022 г.

№ ____ -У

г. Москва

**О внесении изменений в Указание Банка России
от 3 августа 2020 года № 5522-У**

На основании абзаца третьего пункта 4 статьи 28 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-І «Об организации страхового дела в Российской Федерации»¹ и статьи 76^б Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»²:

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

1.1. В приложении 1:

1.1.1. В части I:

1.1.1.1. Форму отчетности 0420101 «Общие сведения о страховом брокере» изложить в редакции приложения 1 к настоящему Указанию.

1.1.1.2. В Порядке составления отчетности по форме 0420101 «Общие сведения о страховом брокере»:

1.1.1.2.1. В пункте 2:

в подпункте 2.1 цифру «1» заменить цифрой «2»;

¹ Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, № 2, ст. 56; Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 1, ст. 4; 2016, № 27, ст. 4225; 2021, № 27, ст. 5171.

² Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2013, № 30, ст. 4084; 2021, № 27, ст. 5187.

³ Зарегистрировано Минюстом России 2 сентября 2020 года, регистрационный № 59613.

дополнить подпунктами 2.1¹, 2.1², 2.1³ следующего содержания:

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

2.1². По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (строка 7) указывается тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) страхового брокера – юридического лица.

2.1³. По показателю «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» (строка 8) указывается пятнадцатизначный основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (далее – ОГРНИП) страхового брокера – индивидуального предпринимателя.»;

в подпункте 2.2 цифру «2» заменить цифрой «9»;

в подпункте 2.3 цифру «3» заменить цифрой «10»;

в подпункте 2.4 цифру «4» заменить цифрой «11»;

в подпункте 2.5 цифру «5» заменить цифрой «12»;

в подпункте 2.6 цифру «6» заменить цифрой «13», цифру «7» заменить цифрой «14», цифру «8» заменить цифрой «15»;

в подпункте 2.6.1 цифру «6» заменить цифрой «13», абзац первый дополнить словами «, длиной 36 символов»;

в подпункте 2.6.2 цифру «7» заменить цифрой «14»;

в абзаце первом подпункта 2.6.3 цифру «8» заменить цифрой «15»;

в подпункте 2.6.4 цифру «6» заменить цифрой «13», цифру «7» заменить цифрой «14», цифру «8» заменить цифрой «15»;

в подпункте 2.7 цифру «9» заменить цифрой «16»;

в подпункте 2.8 цифру «10» заменить цифрой «17»;

в подпункте 2.9 цифру «11» заменить цифрой «18», цифру «12» заменить цифрой «19»;

в абзаце первом подпункта 2.10 цифру «13» заменить цифрой «20»;

в абзаце первом подпункта 2.11 цифру «14» заменить цифрой «21»;

в подпункте 2.12 цифру «15» заменить цифрой «22»;

в абзацах первом и третьем подпункта 2.13 цифру «16» заменить цифрой «23»;

в подпункте 2.14 цифру «17» заменить цифрой «24», цифру «18» заменить цифрой «25», цифру «8» заменить цифрой «15»;

в подпункте 2.15 цифру «19» заменить цифрой «26»;

в абзацах первом и третьем подпункта 2.16 цифру «20» заменить цифрой «27».

1.1.1.2.2. В пункте 3:

в абзаце третьем цифру «38» заменить цифрой «51»;

в абзаце четвертом цифру «21» заменить цифрой «28», цифру «23» заменить цифрой «30», цифру «25» заменить цифрой «32»;

в абзаце пятом цифры «21, 23 и 25» заменить цифрами «28, 30 и 32», цифры «22, 24 и 26» заменить цифрами «29, 31 и 33».

1.1.1.2.3. В пункте 4:

в подпункте 4.1:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«4.1. По показателю «Полное наименование» (строка 34) указывается полное наименование юридического лица. По показателям «Фамилия» (строка 35), «Имя» (строка 36), «Отчество (при наличии)» (строка 37) указываются соответственно фамилия, имя и отчество (последнее – при наличии) физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя).»;

в абзаце пятом цифру «49» заменить цифрой «62»;

в подпункте 4.2:

абзацы первый и второй изложить в следующей редакции:

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

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

абзац третий признать утратившим силу;

подпункт 4.3 изложить в следующей редакции:

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

По показателю «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» (строка 41) для резидентов указывается пятнадцатизначный ОГРНИП. Для физических лиц – резидентов, не являющихся индивидуальными предпринимателями, указывается пятнадцать нулей.

ОГРН должен соответствовать данным, указанным в ЕГРЮЛ. ОГРНИП должен соответствовать данным, указанным в ЕГРИП.

Для нерезидентов значения показателей «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (строка 40) и «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» (строка 41) не указываются.»;

в подпункте 4.4:

в абзаце первом цифру «30» заменить цифрой «42», после слова «резидентов» дополнить словами «(в том числе для иностранных страховых организаций, осуществляющих на территории Российской Федерации страховую деятельность через созданные ими филиалы)»;

в абзаце втором цифру «49» заменить цифрой «62»;

в абзаце третьем цифру «30» заменить цифрой «42»;

подпункт 4.5 изложить в следующей редакции:

«4.5. По показателю «Регистрационный номер кредитной организации» (строка 43) для кредитных организаций – резидентов указывается регистрационный номер кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, ведение которой предусмотрено частью третьей статьи 12 Федерального закона от 2 декабря 1990 года № 395-І «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ)¹.

По показателю «Код кредитной организации по справочнику СВИФТ» (строка 44) для кредитных организаций – нерезидентов, являющихся участниками системы СВИФТ, указывается код кредитной организации по справочнику СВИФТ.

Для кредитных организаций – нерезидентов, не являющихся участниками системы СВИФТ, значения показателей «Регистрационный номер кредитной организации» (строка 43) и «Код кредитной организации по справочнику СВИФТ» (строка 44) не указываются.»;

в абзаце первом подпункта 4.6 слова «Код страны регистрации» (строка 32)» заменить словами «Код страны» (строка 45)», дополнить словами «(далее – код страны регистрации)»;

абзац первый подпункта 4.7 изложить в следующей редакции:

«4.7. По показателям «Место нахождения (адрес) юридического лица» (строка 46) и «Место жительства (адрес) физического лица» (строка 47) указывается соответственно адрес юридического лица в пределах места его нахождения или адрес регистрации по месту жительства физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя).»;

подпункт 4.8 изложить в следующей редакции:

¹ Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1990, № 27, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 6, ст. 492; 2002, № 12, ст. 1093.

«4.8. По показателю «Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов» (строка 48) в отношении аудиторской организации (индивидуального аудитора), сведения о которой (котором) отражены в отчетности по форме 0420108, указывается основной регистрационный номер записи аудиторской организации (индивидуального аудитора) в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов в соответствии с частью 2 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»¹.»;

в подпункте 4.9 цифру «36» заменить цифрой «49»;

в абзаце первом подпункта 4.10 цифру «37» заменить цифрой «50»;

в подпункте 4.11 цифру «38» заменить цифрой «51»;

в подпункте 4.12 цифру «39» заменить цифрой «52»;

в подпункте 4.13 цифру «40» заменить цифрой «53»;

в подпункте 4.14 цифру «41» заменить цифрой «54»;

в подпункте 4.15 цифру «42» заменить цифрой «55»;

в подпункте 4.16:

в абзаце первом цифру «43» заменить цифрой «56»;

в абзаце втором слова «Наименование юридического лица или фамилия, имя и отчество (последнее – при наличии) физического лица» (строка 27) и «Регистрационный номер кредитной организации (код СВИФТ)» (строка 31) заменить словами «Полное наименование» (строка 34) и «Регистрационный номер кредитной организации» (строка 43)»;

в абзаце третьем слова «Наименование юридического лица или фамилия, имя и отчество (последнее – при наличии) физического лица» (строка 27) заменить словами «Полное наименование» (строка 34)»;

в подпункте 4.17 цифру «44» заменить цифрой «57»;

в подпункте 4.18 цифру «45» заменить цифрой «58»;

в подпункте 4.19 цифру «46» заменить цифрой «59»;

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 1, ст. 15; 2021, № 27, ст. 5187.

в подпункте 4.20 цифру «47» заменить цифрой «60»;

в подпункте 4.21 цифру «48» заменить цифрой «61»;

в абзаце втором подпункта 4.22 слова «код страны регистрации в соответствии с ОКСМ, равный «643» заменить словами «код Российской Федерации «643» в соответствии с ОКСМ».

1.1.1.3. В зоне для размещения реквизитов заголовочной части формы отчетности 0420102 «Отчет об акционерах (участниках) и список аффилированных лиц страхового брокера – юридического лица» после слов «Код формы по ОКУД¹ 0420102» дополнить словом «Годовая».

1.1.1.4. В Порядке составления отчетности по форме 0420102 «Отчет об акционерах (участниках) и список аффилированных лиц страхового брокера – юридического лица»:

1.1.1.4.1. В абзаце третьем пункта 2 цифру «39» заменить цифрой «52».

1.1.1.4.2. В абзаце третьем пункта 4 цифру «40» заменить цифрой «53».

1.1.1.4.3. Пункт 5 признать утратившим силу.

1.1.1.5. В форме отчетности 0420103 «Сведения о деятельности страхового брокера»:

1.1.1.5.1. В зоне для размещения реквизитов заголовочной части после слов «Код формы по ОКУД¹ 0420103» дополнить словом «Квартальная».

1.1.1.5.2. В подразделе 1.1:

наименование изложить в следующей редакции: «Начисленное вознаграждение страхового брокера за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования»;

строки 1–2.2 признать утратившими силу.

1.1.1.5.3. В подразделе 1.2:

наименование изложить в следующей редакции: «Полученное вознаграждение страхового брокера за заключенные при его участии договоры страхования, сострахования, движение денежных средств за отчетный период»;

строки 4–4.2 признать утратившими силу.

1.1.1.5.4. В подразделе 2.1:

наименование изложить в следующей редакции: «Начисленное вознаграждение страхового брокера за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования»;

строки 10–11.2 признать утратившими силу.

1.1.1.5.5. В подразделе 2.2:

наименование изложить в следующей редакции: «Полученное вознаграждение страхового брокера за заключенные при его участии договоры перестрахования, движение денежных средств за отчетный период»;

графу 4 строки 13 изложить в следующей редакции: «nfo-dic:NomDog»;

графу 4 строки 14 изложить в следующей редакции: «nfo-dic:Data_Zakl_Dog»;

строки 15–15.5 признать утратившими силу.

1.1.1.6. В Порядке составления отчетности по форме 0420103 «Сведения о деятельности страхового брокера»:

1.1.1.6.1. Абзацы второй – четвертый пункта 3 признать утратившими силу.

1.1.1.6.2. В пункте 4:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«4. По показателю подраздела 1.1 раздела 1 указывается сумма начисленного вознаграждения страхового брокера в отчетном периоде.»;

подпункты 4.1 и 4.2 признать утратившими силу;

подпункт 4.3 изложить в следующей редакции:

«4.3. По показателю «Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования» (строка 3) указывается сумма начисленного вознаграждения страхового брокера в соответствии с договором об оказании услуг страхового брокера за подбор страхователя и (или) страховщика, условий страхования, оформление, заключение и сопровождение договора

страхования, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, в том числе оформление документов при урегулировании требований о страховой выплате, в отчетном периоде.

По показателю «Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования» (строка 3) вознаграждение страхового брокера указывается общей суммой (по аналитическому признаку «Итого по типам вознаграждения» группы аналитических признаков «Источник вознаграждения» (строка 3.1 раздела 1 части III настоящего приложения), а также с выделением:

вознаграждения от страхователей (по аналитическому признаку «От страхователей» группы аналитических признаков «Источник вознаграждения» (строка 3.1.1 раздела 1 части III настоящего приложения) – физических лиц (по аналитическому признаку «Физические лица» группы аналитических признаков «Физические и юридические лица» (строка 13.1.1 раздела 1 части III настоящего приложения), индивидуальных предпринимателей (по аналитическому признаку «Индивидуальные предприниматели» группы аналитических признаков «Физические и юридические лица» (строка 13.1.2 раздела 1 части III настоящего приложения) и юридических лиц (по аналитическому признаку «Юридические лица» группы аналитических признаков «Физические и юридические лица» (строка 13.1.3 раздела 1 части III настоящего приложения);

вознаграждения от страховых организаций (по аналитическому признаку «От страховых организаций» группы аналитических признаков «Источник вознаграждения» (строка 3.1.2 раздела 1 части III настоящего приложения).»;

подпункт 4.4 признать утратившим силу.

1.1.1.6.3. В пункте 5:

в абзаце первом слова «сумма страховых премий по договорам страхования, заключенным при участии страхового брокера в отчетном периоде,» исключить;

в абзаце четвертом цифру «38» заменить цифрой «51»;

подпункт 5.1 признать утратившим силу.

1.1.1.6.4. В пункте 6:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«6. По показателю подраздела 2.1 раздела 2 указывается сумма начисленного вознаграждения страхового брокера в отчетном периоде.»;

подпункты 6.1 и 6.2 признать утратившими силу;

абзац первый подпункта 6.3 изложить в следующей редакции:

«6.3. По показателю «Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования» (строка 12) указывается сумма начисленного вознаграждения страхового брокера в соответствии с договорами об оказании услуг страхового брокера за подбор перестрахователя и (или) перестраховщика, условий перестрахования, оформление, заключение и сопровождение договора перестрахования, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования, в том числе оформление документов при урегулировании требований о страховой выплате, в отчетном периоде.»;

подпункт 6.4 признать утратившим силу.

1.1.1.6.5. В пункте 7:

в абзаце первом слова «сумма страховых премий по договорам перестрахования, заключенным при участии страхового брокера в отчетном периоде,» исключить;

в абзаце четвертом цифру «41» заменить цифрой «54»;

в абзаце пятом цифру «42» заменить цифрой «55»;

абзац второй подпункта 7.1 и подпункт 7.2 признать утратившими силу.

1.1.1.7. В форме отчетности 0420104 «Сведения о финансовых показателях деятельности страхового брокера»:

1.1.1.7.1. В зоне для размещения реквизитов заголовочной части после слов «Код формы по ОКУД¹ 0420104» дополнить словом «Квартальная».

1.1.1.7.2. Графу 4 строки 1.1 изложить в следующей редакции: «dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis».

1.1.1.7.3. Строку 1.5 изложить в следующей редакции:

«

| | | | |
|-----|--|-----------|-----------------------|
| 1.5 | | Вид счета | dim-int:VidSchetaAxis |
|-----|--|-----------|-----------------------|

 ».

1.1.1.7.4. Строки 2–2.4 признать утратившими силу.

1.1.1.7.5. Графу 4 строки 3.1 изложить в следующей редакции: «dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis».

1.1.1.7.6. Строку 3.4 изложить в следующей редакции:

«

| | | | |
|-----|--|-----------------------|-------------------------------|
| 3.4 | | Вид вклада (депозита) | dim-int:VidVkladaDepozitaAxis |
|-----|--|-----------------------|-------------------------------|

 ».

1.1.1.7.7. Строки 4–4.3 признать утратившими силу.

1.1.1.7.8. Графу 4 строки 5.1, графу 4 строки 6.1, графу 4 строки 7.1 изложить в следующей редакции: «dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis».

1.1.1.7.9. Графу 4 строки 8.1, графу 4 строки 9.1, графу 4 строки 10.1 изложить в следующей редакции: «dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis».

1.1.1.7.10. Графу 4 строки 11 изложить в следующей редакции: «nfo-dic:Primechanie».

1.1.1.7.11. Графу 4 строки 11.1 изложить в следующей редакции: «dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis».

1.1.1.7.12. Графу 4 строки 16 изложить в следующей редакции: «nfo-dic:Primechanie».

1.1.1.8. В Порядке составления отчетности по форме 0420104 «Сведения о финансовых показателях деятельности страхового брокера»:

1.1.1.8.1. В пункте 3:

в абзаце первом подпункта 3.2 слова «На специальном банковском счете» заменить словами «Специальный банковский счет», слова «Раскрытие показателя «Стоимость денежных средств» заменить словами «Вид счета»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«По аналитическому признаку «Иной вид счета» группы аналитических признаков «Вид счета» (строка 8.2 раздела 1 части III настоящего приложения) в разрезе кредитных организаций указывается стоимость денежных средств на конец отчетного периода, находящихся на счете ином, чем специальный счет.»;

подпункт 3.3 изложить в следующей редакции:

«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».»;

в подпункте 3.4 цифру «43» заменить цифрой «56».

1.1.1.8.2. В пункте 4:

в абзаце первом подпункта 4.2 слова «Стоимость вклада, удостоверенного депозитным сертификатом» заменить словами «Вклад, удостоверенный депозитным сертификатом», слова «Раскрытие показателя «Стоимость банковского вклада (депозита)» заменить словами «Вид вклада (депозита)»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«По аналитическому признаку «Иной вид вклада (депозита)» группы аналитических признаков «Вид вклада (депозита)» (строка 7.2 раздела 1 части III настоящего приложения) указывается стоимость вклада (депозита) иного, чем вклад, удостоверенный депозитным сертификатом, на конец отчетного периода.»;

подпункт 4.3 изложить в следующей редакции:

«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».»;

в подпункте 4.4 цифру «43» заменить цифрой «56».

1.1.1.8.3. В подпункте 6.3 пункта 6 цифру «43» заменить цифрой «56».

1.1.1.8.4. В подпункте 7.4 пункта 7 цифру «44» заменить цифрой «57», цифру «45» заменить цифрой «58».

1.1.1.8.5. В подпункте 8.6 пункта 8 цифру «46» заменить цифрой «59», цифру «47» заменить цифрой «60».

1.1.1.9. Форму отчетности 0420105 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета страхового брокера» изложить в редакции приложения 2 к настоящему Указанию.

1.1.1.10. В Порядке составления отчетности по форме 0420105 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета страхового брокера»:

1.1.1.10.1. Пункт 1 изложить в следующей редакции:

«В отчетность по форме 0420105 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420105) включаются все определенные составленным в соответствии с Положением Банка России от 2 сентября 2015 года № 486-П «О Плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения»¹ (далее – Положение Банка России № 486-П) рабочим планом счетов бухгалтерского учета страхового брокера балансовые и внебалансовые счета второго порядка, за исключением тех, по которым операции в I, II, III или IV квартале (далее – отчетный период) не осуществлялись, то есть когда входящие и исходящие остатки, а также дебетовые и кредитовые обороты по балансовым и внебалансовым счетам второго порядка равны нулю.»

¹ Зарегистрировано Минюстом России 7 октября 2015 года, регистрационный № 39197, с изменениями, внесенными указаниями Банка России от 27 декабря 2016 года № 4247-У (зарегистрировано Минюстом России 28 декабря 2016 года, регистрационный № 45012), от 22 марта 2018 года № 4745-У (зарегистрировано Минюстом России 16 апреля 2018 года, регистрационный № 50777), от 25 апреля 2019 года № 5133-У (зарегистрировано Минюстом России 24 мая 2019 года, регистрационный № 54722), от 22 сентября 2020 года № 5556-У (зарегистрировано Минюстом России 21 октября 2020 года, регистрационный № 60496), от 19 августа 2021 года № 5890-У (зарегистрировано Минюстом России 23 сентября 2021 года, регистрационный № 65108), от 23 марта 2022 года № 6097-У (зарегистрировано Минюстом России 28 марта 2022 года, регистрационный № 67954).

1.1.1.10.2. В абзаце втором пункта 2 слова «разделов 1 и 2» заменить словами «Оборот по дебету счета второго порядка» (строка 1) и «Оборот по кредиту счета второго порядка» (строка 2)».

1.1.1.10.3. Дополнить пунктом 2¹ следующего содержания:

«2¹. По аналитическим признакам группы аналитических признаков «Номер счета второго порядка» указывается номер счета второго порядка в соответствии с Положением Банка России № 486-П.».

1.1.1.10.4. В пункте 3:

в абзаце первом слова «разделов 1 и 2» заменить словами «Оборот по дебету счета второго порядка» (строка 1) и «Оборот по кредиту счета второго порядка» (строка 2)»;

в абзаце втором слова «показателям раздела 3» заменить словами «показателю «Остаток по счету второго порядка» (строка 3)».

1.1.1.10.5. Пункт 5 изложить в следующей редакции:

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

1.1.1.11. Форму отчетности 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и расходов)» изложить в редакции приложения 3 к настоящему Указанию.

1.1.1.12. Пункт 3 Порядка составления отчетности по форме 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и расходов)» дополнить абзацем следующего содержания:

«По аналитическим признакам группы аналитических признаков «Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах» указываются номер символа отчета о финансовых результатах и

соответствующий ему номер счета второго порядка в соответствии с приложением 3 к Положению Банка России № 487-П (для страхового брокера, применяющего Положение Банка России № 487-П) или приложением 2 к Положению Банка России № 612-П (для страхового брокера, применяющего Положение Банка России № 612-П) в формате «XXXXX.XXXXX», где первая часть предназначена для отражения номера счета второго порядка (в случае, если для символа отчета о финансовых результатах номер счета второго порядка не предусмотрен, указывается 5 нулей), а вторая часть – для отражения номера символа отчета о финансовых результатах.».

1.1.1.13. Форму отчетности 0420107 «Сведения об обособленных подразделениях страхового брокера» изложить в редакции приложения 4 к настоящему Указанию.

1.1.1.14. В Порядке составления отчетности по форме 0420107 «Сведения об обособленных подразделениях страхового брокера»:

1.1.1.14.1. Пункт 1 изложить в следующей редакции:

«1. Отчетность по форме 0420107 «Сведения об обособленных подразделениях страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420107) составляется страховым брокером – юридическим лицом посредством формирования показателей по состоянию на 31 декабря календарного года включительно и в целях выполнения требований подпункта 5 пункта 5 статьи 30 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации»¹ на нерегулярной основе с учетом пунктов 5, 9 и 13 приложения 2 к настоящему Указанию.».

1.1.1.14.2. Пункт 2 дополнить абзацем следующего содержания:

«В целях заполнения показателей отчетности по форме 0420107 понятие «обособленное подразделение» используется в значении, определенном статьей 11 Налогового кодекса Российской Федерации².».

¹ Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, № 2, ст. 56; Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 1, ст. 4; 2016, № 27, ст. 4225; 2021, № 27, ст. 5171.

² Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824; 2020, № 48, ст. 7627.

1.1.1.14.3. В абзаце первом пункта 4 слова «Полное наименование обособленного подразделения» заменить словами «Полное наименование».

1.1.1.14.4. Дополнить пунктом 4¹ следующего содержания:

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

1.1.1.14.5. Пункт 5 изложить в следующей редакции:

«5. 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 страховым брокером решением.».

1.1.1.14.6. Дополнить пунктом 5¹ следующего содержания:

«5¹. 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 страховым брокером решением.».

1.1.1.14.7. В пункте 6 цифру «4» заменить цифрой «6».

1.1.1.14.8. В пункте 7:

цифру «5» заменить цифрой «7», цифру «6» заменить цифрой «8», слова «Адрес места нахождения» (строка 8)» заменить словами «Фактический адрес» (строка 10)»;

в подпункте 7.1 цифру «5» заменить цифрой «7», абзац первый дополнить словами «, длиной 36 символов»;

в подпункте 7.2 цифру «6» заменить цифрой «8»;

в абзаце первом подпункта 7.3 слова «Адрес места нахождения» (строка 8)» заменить словами «Фактический адрес» (строка 10)»;

в подпункте 7.4 цифру «5» заменить цифрой «7», цифру «6» заменить цифрой «8», слова «Адрес места нахождения» (строка 8)» заменить словами «Фактический адрес» (строка 10)».

1.1.1.14.9. В пункте 8:

в абзаце первом цифру «5» заменить цифрой «7», цифру «6» заменить цифрой «8», слова «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ)» (строка 7) и «Адрес места нахождения» (строка 8)» заменить словами «Код страны» (строка 9) и «Фактический адрес» (строка 10)»;

в абзаце втором слова «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ)» (строка 7)» заменить словами «Код страны» (строка 9)»;

в абзаце третьем слова «Адрес места нахождения» (строка 8)» заменить словами «Фактический адрес» (строка 10)», слова «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ)» (строка 7)» заменить словами «Код страны» (строка 9)».

1.1.1.14.10. В пункте 9 цифру «9» заменить цифрой «11», цифру «10» заменить цифрой «12», слова «Адрес места нахождения» (строка 8)» заменить словами «Фактический адрес» (строка 10)».

1.1.1.14.11. Пункт 10 признать утратившим силу.

1.1.1.14.12. В абзаце первом пункта 11 цифру «12» заменить цифрой «13», цифру «13» заменить цифрой «14».

1.1.1.14.13. В пункте 12 цифру «14» заменить цифрой «15».

1.1.1.14.14. Дополнить пунктом 13 следующего содержания:

«13. По показателям «Фамилия» (строка 16), «Имя» (строка 17) и «Отчество (при наличии)» (строка 18) указываются (при наличии) соответственно фамилия, имя и отчество руководителя обособленного подразделения страхового брокера, с указанием сведений о нем по показателям «Дата рождения» (строка 19), «Место рождения» (строка 20), «Гражданство (подданство)» (строка 21), документе, удостоверяющем его личность, – «Наименование документа, удостоверяющего личность»

(строка 22), «Серия документа, удостоверяющего личность» (строка 23), «Номер документа, удостоверяющего личность» (строка 24), «Наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность» (строка 25), «Дата выдачи документа, удостоверяющего личность» (строка 27), его идентификационном номере налогоплательщика (при наличии) – «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» (строка 28), а также сведений о контактном номере его телефона – «Номер контактного телефона» (строка 29). При этом сведения о доверенности, на основании которой действует руководитель обособленного подразделения страхового брокера, указываются по показателям «Дата совершения доверенности» (строка 30) и «Номер доверенности» (строка 31).

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

Номер доверенности указывается при его наличии.».

1.1.1.15. В форме отчетности 0420108 «Сведения об аудиторской организации или индивидуальном аудиторе»:

1.1.1.15.1. В зоне для размещения реквизитов заголовочной части после слов «Код формы по ОКУД¹ 0420108» дополнить словом «На нерегулярной основе».

1.1.1.15.2. Строку 2 изложить в следующей редакции:

| | | | | |
|---|---|---|-----------------------------|----|
| « | 2 | Дата заключения дополнительного соглашения к договору | nfo-dic:DatazaklyucheniyaDS | ». |
|---|---|---|-----------------------------|----|

1.1.1.15.3. Графу 4 строки 5 изложить в следующей редакции: «nfo-dic:FamIniczLiczaPodpisAZ».

1.1.1.15.4. Графу 4 строки 7 изложить в следующей редакции: «nfo-dic:Primechanie».

1.1.1.16. В Порядке составления отчетности по форме 0420108 «Сведения об аудиторской организации или индивидуальном аудиторе»:

1.1.1.16.1. В абзаце втором пункта 3 цифру «48» заменить цифрой «61».

1.1.1.16.2. В пункте 5 слова «Дата заключения дополнительного соглашения к договору на проведение аудита» заменить словами «Дата заключения дополнительного соглашения к договору».

1.1.1.17. Дополнить формой отчетности 0420109 «Информация о лицах, которым страховым брокером поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» и Порядком составления отчетности по форме 0420109 «Информация о лицах, которым страховым брокером поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» в редакции приложения 5 к настоящему Указанию.

1.1.2. Часть II признать утратившей силу.

1.1.3. В части III:

1.1.3.1. Строки 7–8.1.1 изложить в следующей редакции:

| | | | |
|-----|-----------------------|---|-------------------------------------|
| « 7 | Вид вклада (депозита) | | dim-int:VidVkladaDepozitaAxis |
| 7.1 | | Вклад, удостоверенный депозитным сертификатом | mem-int:VkladUdostDepozSertifMember |
| 7.2 | | Иной вид вклада (депозита) | mem-int:InoyVidVkladaDepozitaMember |
| 8 | Вид счета | | dim-int:VidSchetaAxis |
| 8.1 | | Специальный банковский счет | mem-int:SpeczialnyjBankSchetMember |
| 8.2 | | Иной вид счета | mem-int:InoyVidSchetaMember |

1.1.3.2. Строки 13.1–13.1.2 изложить в следующей редакции:

| | | | |
|----------|--|--------------------------------|--------------------|
| « 13.1.1 | | Физические лица | mem-int:Fl_Member |
| 13.1.2 | | Индивидуальные предприниматели | mem-int:IPMember |
| 13.1.3 | | Юридические лица | mem-int:Yul_Member |

1.1.3.3. Строки 14–14.1.4 признать утратившими силу.

1.1.3.4. Разделы 2 и 3 признать утратившими силу.

1.1.4. Дополнить частью IV в редакции приложения 6 к настоящему Указанию.

1.2. В приложении 2:

1.2.1. В абзаце втором пункта 1 слова «и пунктом 7» исключить.

1.2.2. Пункт 4 изложить в следующей редакции:

«4. Отчетность страхового брокера, для которой установлен одинаковый срок представления в Банк России, формируется перед отправкой в один файл в соответствии с техническими требованиями, размещенными на официальном сайте Банка России в сети «Интернет».

В каждый файл отчетности страховой брокер должен включать сопроводительную информацию, составленную в соответствии с частью IV приложения 1 к настоящему Указанию.»

1.2.3. В пункте 6:

1.2.3.1. В подпункте 6.1 слова «подпунктами 6.4–6.10» заменить словами «подпунктами 6.4–6.8, абзацем вторым подпункта 6.9».

1.2.3.2. В абзаце втором подпункта 6.7 слова «в течение 30 календарных дней после дня окончания I квартала» заменить словами «в течение 120 календарных дней после дня окончания отчетного года».

1.2.3.3. В абзаце втором подпункта 6.8 слова «в течение 30 календарных дней после дня окончания I квартала» заменить словами «в течение 120 календарных дней после дня окончания отчетного года».

1.2.3.4. Подпункт 6.9 изложить в следующей редакции:

«6.9. Показатели отчетности по форме 0420107 «Сведения об обособленных подразделениях страхового брокера» (далее – отчетность по форме 0420107) представляются:

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

в случае изменения сведений, содержащихся в отчетности по форме 0420107, – в течение 3 рабочих дней со дня внесения сведений в Единый государственный реестр юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в связи с

открытием, закрытием или изменением сведений о филиале, представительстве, а в случае, если внесение изменений в ЕГРЮЛ не требуется, – в течение 4 рабочих дней со дня изменения сведений. При представлении отчетности по форме 0420107 в случае изменения содержащихся в ней сведений о руководителе филиала, представительства (в случае его назначения) к отчетности по форме 0420107 должен прилагаться документ, подтверждающий полномочия руководителя филиала, представительства, в электронной форме в виде электронного образа (документ, подтверждающий полномочия руководителя филиала, представительства, на бумажном носителе, преобразованный в электронную форму путем сканирования с сохранением реквизитов).».

1.2.3.5. Дополнить подпунктом 6.11 следующего содержания:

«6.11. Показатели отчетности по форме 0420109 «Информация о лицах, которым страховым брокером поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» представляются в течение 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения договора, на основании которого кредитной организации было поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах.».

1.2.4. Пункт 7 признать утратившим силу.

1.2.5. Абзац третий пункта 8 признать утратившим силу.

1.2.6. Абзац второй пункта 9 изложить в следующей редакции:

«В случае если по результатам проверки контрольных соотношений показателей отчетности страхового брокера выявлены расхождения, в пояснительной записке должны быть даны соответствующие пояснения о причинах наличия расхождений. Указанные пояснения должны содержать информацию, относящуюся к показателям, по которым имеются расхождения.».

1.2.7. В пункте 10 цифру «20» заменить цифрой «27».

1.2.8. Второе предложение абзаца первого пункта 13 признать утратившим силу.

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от __ ____ 2022 года № ПСД-__) вступает в силу с 1 апреля 2023 года.

3. Отчетность страхового брокера составляется и представляется в Банк России в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности за отчетный период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России
от ____ 2022 года № ____ -У
«О внесении изменений в Указание Банка России
от 3 августа 2020 года № 5522-У»

(форма)

Отчетность по форме 0420101 «Общие сведения о страховом брокере»

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

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

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|----|---|---|---------------------------------------|
| 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) | | brk-dic:Kod_po_OKVED |
| 11 | Код организационно-правовой формы по Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ) | | nfo-dic:OPF_po_OKOPFEnumerator |
| 12 | Код формы собственности по Общероссийскому классификатору форм собственности (ОКФС) | | nfo-dic:Form_sobstv_po_OKFSEnumerator |
| 13 | Код места нахождения или места жительства в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС) | | nfo-dic:Kod_FIAS |
| 14 | Код места нахождения или места жительства по Общероссийскому | | nfo-dic:KodTerritoriiPoOKTMO |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--------|--|---|--|
| | классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО) | | |
| 15 | Адрес места нахождения или адрес регистрации по месту жительства | | brk-dic:Mesto_Naxozhd_zhitelst_Sb |
| 16 | Фактический адрес | | nfo-dic:FaktAdr |
| 17 | Почтовый адрес | | nfo-dic:Pocht_Adres |
| 18 | Номер телефона | | nfo-dic:Telefon |
| 19 | Номер факса | | nfo-dic:Faks |
| 20 | Адреса сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (для раскрытия документов в соответствии со страховым законодательством) | | brk-dic:Adres_Internet_raskrytie_info |
| 21 | Адреса сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (для предоставления и (или) рекламы услуг страхового брокера) | | brk-dic:Adres_Internet_predost_uslug_reklama |
| 22 | Адрес электронной почты | | nfo-dic:Adres_Elektr_Pochty |
| 23 | Фактическая численность работников страхового брокера | | brk-dic:Fakt_Chislennost_Rabotnikov_StrBrokera |
| 24 | Заключение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования по поручению физических лиц или юридических лиц (страхователей) от своего имени, но за счет этих лиц | | brk-dic:OperacStrax_po_poruchen_ot_svoegoImeniEnumerator |
| 24 (a) | 0 | | mem-int:p0_Member |
| 24 (b) | 1 | | mem-int:p1_mMember |
| 25 | Заключение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования (перестрахования) от имени и за счет страхователей (перестрахователей) или страховщиков (перестраховщиков) | | brk-dic:OperacStrax_ot_ImeniStraxovatelyaEnumerator |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|---|---|--|
| 25 (a) | 0 | | mem-int:p0_Member |
| 25 (b) | 1 | | mem-int:p1_mMember |
| 26 | Страховой брокер осуществляет прием денежных средств от страхователей (перестрахователей) в счет оплаты договоров страхования (перестрахования) | | brk-dic:Priem_DS_v_schet_oplat_dogEnumerator |
| 26 (a) | 0 | | mem-int:p0_Member |
| 26 (b) | 1 | | mem-int:p1_mMember |
| 27 | Количество заключенных страховым брокером договоров об оказании услуг страхового брокера, действующих на конец отчетного периода | | brk-dic:KolZaklDogUslStrBrok |
| Раздел 2. Сведения о страховых организациях, аффилированным лицом которых является страховой брокер | | | |
| 28 | Код В1 – страховой брокер принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит страховая организация | | brk-dic:Osnovanie_Aff_B1Enumerator |
| 28 (a) | Да | | mem-int:DaMember |
| 28 (b) | Нет | | mem-int:NetMember |
| 28.1 | | Идентификатор страховой организации, аффилированным лицом которой является страховой брокер | dim-int:IDStrOrgAffLiczKotStrBrkTaxis |
| 29 | Дата наступления основания (код В1), в силу которого страховой брокер является аффилированным лицом страховой организации | | brk-dic:Data_Nastupl_Osn_B1 |
| 29.1 | | Идентификатор страховой организации, аффилированным лицом которой является страховой брокер | dim-int:IDStrOrgAffLiczKotStrBrkTaxis |

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

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|---|---|---------------------------------------|
| 32.1 | | Идентификатор страховой организации, аффилированным лицом которой является страховой брокер | dim-int:IDStrOrgAffLiczKotStrBrkTaxis |
| 33 | Дата наступления основания (код В3), в силу которого страховой брокер 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 ¹ | | nfo-dic:TIN |
| 39.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 40 | Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) | | nfo-dic:OGRN |

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

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--------|--|---------------------------|--|
| 40.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 41 | Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) | | nfo-dic:OGRNIP |
| 41.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 42 | Регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела | | nfo-dic:RegNomerZapisiVEDinomGosReestreSSD |
| 42.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 43 | Регистрационный номер кредитной организации | | nfo-dic:RegNomerKO |
| 43.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 44 | Код кредитной организации по справочнику СВИФТ | | nfo-dic:KodKOSpravSWIFT |
| 44.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 45 | Код страны | | nfo-dic:Kod_stranEnumerator |
| 45.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 46 | Место нахождения (адрес) юридического лица | | nfo-dic:Mesto_Naxozhd_Yul |
| 46.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 47 | Место жительства (адрес) | | nfo-dic:Mestozhitelstva_Adres |
| 47.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 48 | Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов | | nfo-dic:OsnRegNom_AudOrg_IndAud |
| 48.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 49 | Вид контрагента | | nfo-dic:VidKontragentaEnumerator |
| 49 (а) | ЮЛ – юридическое лицо | | mem-int:YulMember |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--------|-------------------------------------|---------------------------|---|
| 49 (b) | ФЛ – физическое лицо | | mem-int:FIMember |
| 49 (c) | ИП – индивидуальный предприниматель | | mem-int:Ip_Member |
| 49.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 50 | Код вида контрагента | | nfo-dic:KodVidaKontragentaEnumerator |
| 50 (a) | 1 | | mem-int:Rez_Yul_1Member |
| 50 (b) | 2 | | mem-int:Rez_Fl_2Member |
| 50 (c) | 3 | | mem-int:Nerez_Yul_3Member |
| 50 (d) | 4 | | mem-int:Nerez_Fl_4Member |
| 50.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 51 | Страховая организация | | brk-dic:StraxovayaOrganizacziyaEnumerator |
| 51 (a) | Да | | mem-int:DaMember |
| 51.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 52 | Акционер (участник) | | brk-dic:AkczionerEnumerator |
| 52 (a) | Да | | mem-int:DaMember |
| 52.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 53 | Аффилированное лицо | | brk-dic:Affilir_LiczoEnumerator |
| 53 (a) | Да | | mem-int:DaMember |
| 53.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 54 | Перестрахователь | | brk-dic:PerestrahovatelEnumerator |
| 54 (a) | Да | | mem-int:DaMember |
| 54.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 55 | Перестраховщик | | brk-dic:PerestrahovsshikEnumerator |
| 55 (a) | Да | | mem-int:DaMember |
| 55.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 56 | Кредитная организация | | brk-dic:KreditnayaOrganizacziyaEnumerator |
| 56 (a) | Да | | mem-int:DaMember |
| 56.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 57 | Дебитор | | brk-dic:DebitorEnumerator |
| 57 (a) | Да | | mem-int:DaMember |
| 57.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--------|--|---------------------------|---|
| 58 | Кредитор | | brk-dic:KreditorEnumerator |
| 58 (a) | Да | | mem-int:DaMember |
| 58.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 59 | Заемщик | | brk-dic:ZaemsshikEnumerator |
| 59 (a) | Да | | mem-int:DaMember |
| 59.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 60 | Заимодавец (кредитор) | | brk-dic:ZajmodaveczEnumerator |
| 60 (a) | Да | | mem-int:DaMember |
| 60.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 61 | Аудиторская организация или индивидуальный аудитор | | brk-dic:Audit_org_individ_auditorEnumerator |
| 61 (a) | Да | | mem-int:DaMember |
| 61.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |
| 62 | Примечание | | nfo-dic:Primechanie |
| 62.1 | | Идентификатор контрагента | dim-int:ID_KontragentaTaxis |

Приложение 2
к Указанию Банка России
от ____ 2022 года № ____ -У
«О внесении изменений в Указание Банка России
от 3 августа 2020 года № 5522-У»

(форма)

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.

Приложение 3
к Указанию Банка России
от ____ 2022 года № ____ -У
«О внесении изменений в Указание Банка России
от 3 августа 2020 года № 5522-У»

(форма)

**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.

Приложение 4
к Указанию Банка России
от _____ 2022 года № ____-У
«О внесении изменений в Указание Банка России
от 3 августа 2020 года № 5522-У»

(форма)

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

Код формы по ОКУД¹ 0420107
Годовая, на нерегулярной основе

| Номер строки | Наименование показателя, значение показателя | Наименование группы аналитических признаков | Код показателя, группы аналитических признаков, значения показателя |
|--------------|--|---|---|
| 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 |

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|-------|--|---|--------------------------------------|
| 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 |
| 5.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 6 | Вид обособленного подразделения | | nfo-dic:Vid_Obosobpodrazd_Enumerator |
| 6 (a) | Филиал | | mem-int:FilialMember |
| 6 (b) | Представительство | | mem-int:PredstavitelstvoMember |
| 6 (c) | Иное | | mem-int:Inoe_Member |
| 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 |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--------|--|---|--|
| 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 |
| 11 (a) | 0 | | mem-int:p0_Member |
| 11 (b) | 1 | | mem-int:p1_mMember |
| 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 (a) | 0 | | mem-int:p0_Member |
| 12 (b) | 1 | | mem-int:p1_mMember |
| 12.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 13 | Номер телефона | | nfo-dic:Telefon |
| 13.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 14 | Номер факса | | nfo-dic:Faks |
| 14.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 15 | Адрес электронной почты | | nfo-dic:Adres_Elektr_Pochty |
| 15.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 16 | Фамилия | | nfo-dic:Familiya |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|------|--|---|---------------------------------|
| 16.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 17 | Имя | | nfo-dic:Imya |
| 17.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 18 | Отчество (при наличии) | | nfo-dic:Otch |
| 18.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 19 | Дата рождения | | nfo-dic:Data_rozhdeniya |
| 19.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 20 | Место рождения | | nfo-dic:Mesto_rozhdeniya |
| 20.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 21 | Гражданство (подданство) | | nfo-dic:Grazhdanstvo |
| 21.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 22 | Наименование документа, удостоверяющего личность | | nfo-dic:NaimDokUdostLich |
| 22.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 23 | Серия документа, удостоверяющего личность | | nfo-dic:Seriya_Documenta |
| 23.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 24 | Номер документа, удостоверяющего личность | | nfo-dic:Nomer_Documenta |
| 24.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 25 | Наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность | | nfo-dic:NaimOrgVydachDok |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|------|---|---|--------------------------------------|
| 25.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 26 | Дата выдачи документа, удостоверяющего личность | | nfo-dic:DatVydachDokUDL |
| 26.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 27 | Дата окончания срока действия документа, удостоверяющего личность | | nfo-dic:DatOkonchSrDeystDokUDL |
| 27.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 28 | Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) | | nfo-dic:INN |
| 28.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 29 | Номер контактного телефона | | nfo-dic:NomKontTel |
| 29.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 30 | Дата совершения доверенности | | nfo-dic:DataSoversheniyaDoverennosti |
| 30.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |
| 31 | Номер доверенности | | nfo-dic:NomerDoverennosti |
| 31.1 | | Идентификатор обособленного подразделения | dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis |

Приложение 5
к Указанию Банка России
от _____ 2022 года № ____-У
«О внесении изменений в Указание Банка России
от 3 августа 2020 года № 5522-У»

(форма)

Отчетность по форме 0420109 «Информация о лицах, которым страховым брокером поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации»

Код формы по ОКУД¹ 0420109
На нерегулярной основе

| Номер строки | Наименование показателя, значение показателя | Наименование группы аналитических признаков | Код показателя, группы аналитических признаков, значения показателя |
|--------------|--|---|---|
| 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 |

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|-------|--|---|---|
| 2 | Регистрационный номер кредитной организации (/порядковый номер ее филиала) | | nfo-dic:RegNomKO_PoryadkNomFiliala |
| 2.1 | | Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации | dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis |
| 2.2 | | Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации | dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis |
| 3 | Тип договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации | | nfo-dic:TipDogNaIdentifUproshhIdentifObnovlInformE numerator |
| 3 (a) | Договор, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации | | mem-int:DogNaProvedIdentifUproshhIdentifMember |
| 3 (b) | Договор, на основании которого поручено обновление информации | | mem-int:DogNaObnovlenieInformacziiMember |
| 3 (c) | Договор, на основании которого одновременно поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации и обновление информации | | mem-int:DogNaProvedIdentifUproshhIdentifIObnovlenInf ormMember |
| 3.1 | | Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной | dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|-----|---------------------------|---|--|
| | | идентификации, обновление информации | |
| 3.2 | | Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации | dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis |
| 4 | Номер договора | | nfo-dic:NomDog |
| 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 упрощенной идентификации, обновление информации | dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis |
| 5 | Дата заключения договора | | nfo-dic:DataZaklDog |
| 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 | Дата расторжения договора | | nfo-dic:DataRastDog |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|-----|---|---|--|
| 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 |

**Порядок составления отчетности по форме 0420109
«Информация о лицах, которым страховым брокером поручено
проведение идентификации или упрощенной идентификации,
обновление информации»**

1. Отчетность по форме 0420109 «Информация о лицах, которым страховым брокером поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» (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»¹ (далее – Федеральный закон № 115-ФЗ) посредством формирования предусмотренных в ней показателей на нерегулярной основе с соблюдением общих положений к составлению отчетности, предусмотренных пунктами 5, 9 и 13 приложения 2 к настоящему Указанию.

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

2. Показатели отчетности по форме 0420109 формируются по каждой кредитной организации, которой страховым брокером поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации (по группе аналитических признаков «Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации,

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3418; 2011, № 27, ст. 3873; 2022, № 1, ст. 52.

обновление информации»), с указанием информации о договоре, на основании которого указанной кредитной организации поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации (по группе 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 кредитной организации, которой поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, позволяющий выделить одну кредитную организацию из других кредитных организаций, которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации.

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

3. По показателю «Полное наименование» (строка 1) указывается полное фирменное наименование кредитной организации (ее филиала) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, ведение которой предусмотрено частью третьей статьи 12 Федерального закона от 2 декабря 1990 года № 395-1 «О банках и банковской деятельности»

(в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ)¹ (далее – КГРКО).

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

для кредитной организации – ее регистрационный номер;

для филиала кредитной организации – регистрационный номер кредитной организации и через знак «/» (косая линия) порядковый номер данного филиала кредитной организации.

5. По показателю «Тип договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» (строка 3) указывается одно из следующих значений:

договор, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации;

договор, на основании которого поручено обновление информации;

договор, на основании которого одновременно поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации и обновление информации.

6. По показателям «Номер договора» (строка 4), «Дата заключения договора» (строка 5) и «Дата расторжения договора» (строка 6) указываются соответственно номер, дата заключения и дата расторжения договора, на основании которого страховым брокером поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации.

При отсутствии номера договора по показателю «Номер договора» (строка 4) указывается значение «б/н».

При представлении информации о заключении договора значение показателя «Дата расторжения договора» (строка 6) не указывается.

При представлении информации о расторжении договора одновременно указываются две даты: по показателю «Дата расторжения договора»

¹ Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1990, № 27, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 6, ст. 492; 2002, № 12, ст. 1093.

(строка 6) – дата расторжения договора, по показателю «Дата заключения договора» (строка 5) – дата его заключения.

Приложение 6
к Указанию Банка России
от ____ 2022 года № ____ -У
«О внесении изменений в Указание Банка России
от 3 августа 2020 года № 5522-У»

Часть IV. Сопроводительная информация к отчетности страхового брокера

| Номер строки | Наименование показателя, значение показателя | Наименование группы аналитических признаков | Код показателя, группы аналитических признаков, значения показателя |
|--------------|---|---|---|
| 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 |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|-------|---|---|--|
| 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 |
| 9 (a) | Положение Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П ¹ | | mem-int:Polozhenie487PMember |
| 9 (b) | Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П ² | | mem-int:Polozhenie612PMember |
| 10 | Дата составления отчетности | | nfo-dic:DataSostOtch |
| 11 | Дата подписания отчетности | | nfo-dic:DataPodpOtch |
| 12 | Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) должностного лица, подписавшего отчетность | | brk-dic:FIODLPodpOtch |
| 13 | Должность должностного лица, подписавшего отчетность | | nfo-dic:DolzhDLPodpOtch |
| 14 | Номер контактного телефона должностного лица, подписавшего отчетность | | nfo-dic:TelDLPodpOtch |
| 15 | Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) должностного лица, составившего отчетность | | brk-dic:FIODLSostOtch |

¹ Положение Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций» (зарегистрировано Минюстом России 9 октября 2015 года, регистрационный № 39282), с изменениями, внесенными указаниями Банка России от 20 мая 2016 года № 4022-У (зарегистрировано Минюстом России 8 июня 2016 года, регистрационный № 42473), от 7 ноября 2016 года № 4178-У (зарегистрировано Минюстом России 20 декабря 2016 года, регистрационный № 44832), от 25 сентября 2017 года № 4541-У (зарегистрировано Минюстом России 13 ноября 2017 года, регистрационный № 48865), от 22 марта 2018 года № 4746-У (зарегистрировано Минюстом России 13 апреля 2018 года, регистрационный № 50764), от 21 июня 2021 года № 5823-У (зарегистрировано Минюстом России 22 июля 2021 года, регистрационный № 64338).

² 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).

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--------|---|-------------------------------|--|
| 16 | Должность должностного лица, составившего отчетность | | nfo-dic:DolzhDLSostOtch |
| 17 | Номер контактного телефона должностного лица, составившего отчетность | | nfo-dic:TelDLSostOtch |
| 18 | Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) должностного лица, ответственного за предметную область отчетности | | brk-dic:LiczoOtvZaPrOblast |
| 18.1 | | Предметная область отчетности | dim-int:PrOblastOtchetnostiTaxis |
| 19 | Должность должностного лица, ответственного за предметную область отчетности | | nfo-dic:Dolzhnost |
| 19.1 | | Предметная область отчетности | dim-int:PrOblastOtchetnostiTaxis |
| 20 | Номер контактного телефона должностного лица, ответственного за предметную область отчетности | | nfo-dic:Telefon |
| 20.1 | | Предметная область отчетности | dim-int:PrOblastOtchetnostiTaxis |
| 21 | Признак нулевого отчета | | nfo-dic:PriznakNulevogoOtchetaEnumerator |
| 21 (a) | Значения показателей отсутствуют в отчете | | mem-int:ZnachPokOtsMember |
| 21.1 | | ОКУД ¹ | dim-int:OKUDAxis |
| 22 | Причина непредставления формы | | nfo-dic:PrichinaNepredstavleniyaFormy |
| 22.1 | | ОКУД | dim-int:OKUDAxis |

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

**Группа аналитических признаков и аналитические признаки для формирования показателей
сопроводительной информации к 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 |

Порядок составления сопроводительной информации к отчетности

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

2. По показателям «Фамилия страхового брокера – индивидуального предпринимателя» (строка 2), «Имя страхового брокера – индивидуального предпринимателя» (строка 3) и «Отчество (при наличии) страхового брокера – индивидуального предпринимателя» (строка 4) указываются соответственно фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) страхового брокера – индивидуального предпринимателя.

3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» (строка 5) указывается идентификационный номер налогоплательщика страхового брокера.

4. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (строка 6) указывается основной государственный регистрационный номер страхового брокера – юридического лица.

5. По показателю «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» (строка 7) указывается основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя страхового брокера – индивидуального предпринимателя.

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 (номер 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 2 сентября 2015 года № 487-П» – в случае, если страховым брокером при составлении отчетности по форме 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и расходов)» используются символы отчета о финансовых результатах в соответствии с приложением 3 к Положению Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций»¹;

«Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П» – в случае, если страховым брокером при составлении отчетности по форме 0420106 «Отчет о финансовых результатах страхового брокера (по символам доходов и расходов)» используются символы 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»².

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

¹ Зарегистрировано Минюстом России 9 октября 2015 года, регистрационный № 39282, с изменениями, внесенными указаниями Банка России от 20 мая 2016 года № 4022-У (зарегистрировано Минюстом России 8 июня 2016 года, регистрационный № 42473), от 7 ноября 2016 года № 4178-У (зарегистрировано Минюстом России 20 декабря 2016 года, регистрационный № 44832), от 25 сентября 2017 года № 4541-У (зарегистрировано Минюстом России 13 ноября 2017 года, регистрационный № 48865), от 22 марта 2018 года № 4746-У (зарегистрировано Минюстом России 13 апреля 2018 года, регистрационный № 50764), от 21 июня 2021 года № 5823-У (зарегистрировано Минюстом России 22 июля 2021 года, регистрационный № 64338).

² 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).

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

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

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

12. По показателям «Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) должностного лица, ответственного за предметную область отчетности» (строка 18), «Должность должностного лица, ответственного за предметную область отчетности» (строка 19) и «Номер контактного телефона должностного лица, ответственного за предметную область отчетности» (строка 20) указываются соответственно фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии), должность и номер контактного телефона должностного лица страхового брокера, ответственного за предметную область отчетности страхового брокера (с указанием по каждому должностному лицу предметной области, за которую он ответствен, по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Предметная область отчетности»).

13. По показателю «Признак нулевого отчета» (строка 21) страховым брокером указывается «Значения показателей отсутствуют в отчете» в отношении формы отчетности, по всем показателям которой у страхового брокера отсутствуют значения. При этом в отношении формы отчетности, включенной в соответствии с пунктом 4 приложения 2 к настоящему Указанию в один файл, по показателю «Причина непредставления формы» (строка 22) указываются причины отсутствия значений показателей в данной форме отчетности.

Значения показателей «Признак нулевого отчета» (строка 21) и «Причина непредставления формы» (строка 22) в отношении форм отчетности, по которым страховым брокером указаны значения показателей, не указываются.