

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

« ____ » _____ 2015 г.

№ ____ -У

г. Москва

У К А З А Н И Е

**О внесении изменений в Указание Банка России
от 19 декабря 2014 года № 3499-У «О формах, сроках
и порядке составления и представления форм статистической
отчетности страховыми брокерами
в Центральный банк Российской Федерации»**

1. Внести в Указание Банка России от 19 декабря 2014 года № 3499-У «О формах, сроках и порядке составления и представления форм статистической отчетности страховыми брокерами в Центральный банк Российской Федерации», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 21 января 2015 года № 35607 («Вестник Банка России» от 31 января 2015 года № 8), следующие изменения.

1.1. Пункт 1 изложить в следующей редакции:

«Отчетность представляется в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью в соответствии с Федеральным законом от 6 апреля 2011 года

№ 63-ФЗ «Об электронной подписи» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 15, ст. 2036; № 27, ст. 3880; 2012, № 29, ст. 3988; 2013, № 14, ст. 1668; № 27, ст. 3463, ст. 3477; 2014, №11, ст. 1098; № 26, ст. 3390).

Отчетность представляется страховыми брокерами через личный кабинет субъектов страхового дела, ссылка на который размещена на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Отчетность страхового брокера – юридического лица подписывается руководителем страхового брокера – юридического лица или лицом, исполняющим его обязанности. Отчетность страхового брокера – индивидуального предпринимателя подписывается страховым брокером – индивидуальным предпринимателем.

Отчетность страхового брокера представляется в Банк России вместе с сопроводительным письмом, содержащим общую информацию (в том числе о составе представленных документов с указанием исходящей даты письма и его регистрационного номера), информацию о дате и номере предписания или запроса, если отчетность представлена страховым брокером в ответ на полученное предписание или запрос Банка России, и пояснительной запиской в случаях, предусмотренных настоящим Указанием.

Если отчетность подписана лицом, исполняющим обязанности руководителя страхового брокера – юридического лица (в случае временной нетрудоспособности, отпуска или отсутствия по другой причине), то к сопроводительному письму прилагается копия распорядительного документа о назначении лица, подписавшего отчетность, исполняющим обязанности руководителя страхового брокера – юридического лица на период, соответствующий дате подписания отчетности.

Пояснительная записка представляется страховым брокером в случае повторного представления отчетности, при невыполнении контрольных соотношений показателей форм отчетности с пояснениями причин их невыполнения, неосуществления страховой деятельности в течение отчетного периода с пояснениями причин ее неосуществления, а также в иных случаях, предусмотренных настоящим Указанием.».

1.2. Подпункт 1.1 пункта 1 изложить в следующей редакции:

«При составлении и представлении отчетности страховыми брокерами в формах отчетности должны приводиться все предусмотренные в них показатели. В случае отсутствия значений показателей соответствующие графы (строки) формы отчетности не заполняются (если иное не предусмотрено порядком составления и представления конкретной формы отчетности).».

1.3. В приложении 1:

1.3.1. В форме отчетности 0420101 «Общие сведения о страховом брокере»:

в разделе 1 наименование строки 6 графы 2 дополнить словами «или место жительства (адрес)»;

раздел 2 изложить в следующей редакции:

«Раздел 2. Сведения о страховых организациях, зависимым (аффилированным) лицом которых является страховой брокер

Номер строки	Наименование страховой организации, зависимым (аффилированным) лицом которой является страховой брокер	ИНН/ TIN страховой организации	ОГРН страховой организации	Регистрационный номер записи страховой организации в ЕГРССД	Код страны регистрации	Код основания, в силу которого страховой брокер является аффилированным лицом страховой организации	Дата наступления основания (оснований)
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							

».

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

пункт 1 изложить в следующей редакции:

«Отчетность по форме 0420101 «Общие сведения о страховом брокере» (далее - Отчет) составляется по состоянию на последний календарный день отчетного периода и представляется в Банк России за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, год – в течение 30 календарных дней по окончании отчетного периода.»;

пункт 9 изложить в следующей редакции:

«В строке 6 раздела 1 указывается место нахождения (адрес) страхового брокера – юридического лица в соответствии с его учредительными документами или место жительства (адрес) страхового брокера – индивидуального предпринимателя.»;

пункт 13 изложить в следующей редакции:

«В графе 2 раздела 2 указывается полное наименование страховой организации, зависимым (аффилированным) лицом которой является страховой брокер.

В графе 3 раздела 2 для страховой организации – резидента указывается ИНН, для страховой организации – нерезидента указывается код «Tax Identification Number» (TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN).

В графе 4 раздела 2 указывается ОГРН страховой организации – резидента. Для страховых организаций – нерезидентов данная графа не заполняется.

В графе 5 раздела 2 указывается регистрационный номер записи страховой организации – резидента в ЕГРССД. Для страховых организаций – нерезидентов данная графа не заполняется.

В графе 6 раздела 2 указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) код страны, резидентом которой

является страховая организация, зависимым (аффилированным) лицом которой является страховой брокер.»;

в пункте 14 слова «В графе 5» заменить словами «В графе 7»;

в пункте 15 слова «В графе 6» заменить словами «В графе 8».

1.3.3. В форме отчетности 0420102 «Отчет об акционерах (участниках) и иных аффилированных лицах страхового брокера – юридического лица»:

в графе 1 разделов 1 и 2 знак «...» исключить;

наименования графы 4 раздела 1 и графы 3 раздела 2 изложить в следующей редакции: «ИНН/TIN».

1.3.4. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0420102 «Отчет об акционерах (участниках) и иных аффилированных лицах страхового брокера – юридического лица»:

абзац первый пункта 1 изложить в следующей редакции:

«Отчетность по форме 0420102 «Отчет об акционерах (участниках) и иных аффилированных лицах страхового брокера - юридического лица» (далее - Отчет) составляется страховыми брокерами по состоянию на 31 декабря отчетного года и представляется в Банк России в течение 30 календарных дней по окончании отчетного года.»;

пункт 6 изложить в следующей редакции:

«В графе 4 раздела 1 указывается для резидентов ИНН (десятизначный – для юридических лиц и двенадцатизначный – для физических лиц и индивидуальных предпринимателей), для нерезидентов – код «Tax Identification Number» (TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN). При отсутствии у физических лиц, не являющихся индивидуальными предпринимателями, ИНН или TIN в данной графе необходимо указывать: для резидентов – двенадцать нулей, для нерезидентов – пять нулей.»;

в пункте 7 слова «Для нерезидентов, а также физических лиц в данной графе ставится прочерк.» заменить словами «Для нерезидентов, а также физических лиц, не являющихся индивидуальными предпринимателями, – резидентов данная графа не заполняется.»;

в пункте 11 слова «в графах 2, 4, 5 – 7 раздела 1 ставится прочерк» заменить словами «графы 2, 4, 5 – 7 раздела 1 не заполняются»;

в пункте 13 после слова «отчество» дополнить словами «(последнее – при наличии)»;

пункт 14 изложить в следующей редакции:

«Графа 3 раздела 2 заполняется по аналогии с графой 4 раздела 1.»;

пункт 15 изложить в следующей редакции:

«Графа 4 раздела 2 заполняется по аналогии с графой 5 раздела 1.»;

в пункте 17 после слов «код страны» дополнить словами «, резидентом которой является аффилированное лицо»;

абзац второй подпункта 18.4 пункта 18 изложить в следующей редакции:

«При наличии двух и более оснований, в силу которых лицо является аффилированным лицом страхового брокера, в графе 7 должны быть перечислены все коды оснований, в силу которых лицо является аффилированным лицом страхового брокера.»;

пункт 19 дополнить предложением следующего содержания:

«При этом каждому коду основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом страхового брокера, указанному в графе 7, должна соответствовать только одна дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным лицом страхового брокера.»;

пункт 20 дополнить словами «с точностью до двух знаков после запятой».

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

подраздел 1.1 раздела 1 изложить в редакции приложения 1 к настоящему Указанию;

подраздел 1.2 раздела 1 изложить в редакции приложения 2 к настоящему Указанию;

подраздел 2.1 раздела 1 изложить в редакции приложения 3 к настоящему Указанию;

подраздел 2.2 раздела 2 изложить в редакции приложения 4 к настоящему Указанию;

в графе 1 раздела 3 по строкам 100, 110 слова «, тыс. руб.» исключить, по строке 120 знак «:» исключить;

наименование графы 3 раздела 4 изложить в следующей редакции:

«Всего за отчетный период».

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

пункт 1 изложить в следующей редакции:

«Отчетность по форме 0420103 «Сведения о деятельности страхового брокера» (далее - Отчет) составляется по состоянию на последний календарный день отчетного периода и представляется в Банк России за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, год – в течение 30 календарных дней по окончании отчетного периода.»;

пункт 4 дополнить абзацем следующего содержания:

«В разделах Отчета вычитаемый показатель показывается в круглых скобках.»;

пункт 7 изложить в следующей редакции:

«В подразделе 1.2 раздела 1 отражается сумма страховых премий по договорам страхования, заключенным при участии страхового брокера, сумма вознаграждения страхового брокера за заключенные при его участии договоры страхования, а также движение денежных средств за отчетный период в разрезе каждой страховой организации.

При этом в графе 2 указывается регистрационный номер записи страховой организации в ЕГРССД, в графе 3 указывается полное

наименование страховой организации в соответствии с ЕГРССД. Для страховых организаций – нерезидентов графа 2 не заполняется.

В случае отсутствия в ЕГРССД регистрационного номера записи страховой организации, причиной которого является отзыв лицензии, указывается регистрационный номер записи в соответствии с отозванной лицензией, а в графе 7 указывается, что лицензия отозвана (за исключением правопреемства при реорганизации). В случае правопреемства при реорганизации страховой организации в графе 7 указывается регистрационный номер записи в ЕГРССД и полное наименование правопреемника, к которому перешли права и обязанности реорганизованной страховой организации.

В графе 4 для страховой организации – резидента указывается ИНН, для страховой организации – нерезидента указывается код «Tax Identification Number» (TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN).

В графе 5 указывается ОГРН страховой организации – резидента. Для страховых организаций – нерезидентов данная графа не заполняется.

В графе 6 указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) код страны, резидентом которой является страховая организация.

В графах 42 и 43 указывается сумма вознаграждения страхового брокера по договорам об оказании услуг страхового брокера, полученная в отчетном периоде от страхователя и страховой организации соответственно.

В графах 44 – 51 указывается информация о движении денежных средств страхователей и страховых организаций, полученных страховым брокером в счет оплаты страховой премии по договору страхования, а также при изменении, расторжении и исполнении договора страхования.

Показатели приводятся в порядке возрастания регистрационных номеров записей страховых организаций в ЕГРССД (для страховых организаций – резидентов) и в порядке возрастания кодов стран в соответствии с ОКСМ (для страховых организаций – нерезидентов).»;

в абзаце четвертом пункта 8 слова «, полученная» исключить;

пункт 9 изложить в следующей редакции:

«В подразделе 2.2 раздела 2 отражается сумма страховых премий по договорам перестрахования, заключенным при участии страхового брокера, сумма вознаграждения страхового брокера за заключенные при его участии договоры перестрахования, а также движение денежных средств за отчетный период в разрезе перестрахователей и перестраховщиков.

В графах 2 и 8 указывается регистрационный номер записи соответственно перестрахователя, перестраховщика в ЕГРССД.

В случае отсутствия в ЕГРССД регистрационного номера записи перестрахователя, перестраховщика, причиной которого является отзыв лицензии, указывается регистрационный номер записи в соответствии с отозванной лицензией, а в графах 7 и 13 указывается, что лицензия отозвана (за исключением правопреемства при реорганизации). В случае правопреемства при реорганизации перестрахователя, перестраховщика в графах 7 и 13 указывается регистрационный номер записи в ЕГРССД и полное наименование правопреемника, к которому перешли права и обязанности реорганизованного перестрахователя, перестраховщика.

В графах 3 и 9 указывается соответственно:

для перестрахователя, перестраховщика, являющихся резидентами Российской Федерации, – полное наименование в соответствии с ЕГРССД;

для перестрахователя, перестраховщика, являющихся нерезидентами – наименование в соответствии с их учредительными документами.

В графах 4 и 10 для перестрахователя, перестраховщика – резидента указывается ИНН, для перестрахователя, перестраховщика – нерезидента указывается TIN или регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN).

В графах 5 и 11 указывается ОГРН перестрахователя – резидента и перестраховщика – резидента соответственно. Для перестрахователей, перестраховщиков – нерезидентов данные графы не заполняются.

В графах 6 и 12 указывается в соответствии с ОКСМ код страны, резидентом которой являются перестрахователь и перестраховщик соответственно.

В графе 16 указывается код перестрахования – цифровой код, который формируется по маске X – Y – Z,

где:

X – указывает на форму перестрахования (1 – факультативное; 2 – облигаторное; 3 – факультативно-облигаторное; 4 – облигаторно-факультативное);

Y – указывает на вид перестрахования (1 – пропорциональное; 2 – непропорциональное);

Z – указывает на виды пропорционального и непропорционального перестрахования (1 – эксцедент суммы; 2 – квотное; 3 – эксцедент убытка; 4 – эксцедент убыточности; 5 – открытый ковер; 6 – прочие).

В графах 51 и 52 указывается сумма вознаграждения страхового брокера по договорам об оказании услуг страхового брокера, полученная в отчетном периоде от перестрахователей и перестраховщиков соответственно.

В графах 53 – 60 указывается информация о движении денежных средств перестрахователей и перестраховщиков соответственно, полученных страховым брокером в счет оплаты страховой премии по договору перестрахования, а также при изменении, расторжении и исполнении договора перестрахования.

Показатели приводятся в порядке возрастания регистрационных номеров записей перестрахователей в ЕГРССД (для перестрахователей – резидентов) и в порядке возрастания кодов в соответствии с ОКСМ (для перестрахователей – нерезидентов).».

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

в разделе 1:

наименование графы 3 изложить в редакции: «На начало отчетного года»;

в графах 3 и 4 по строке 110 дополнить знаком «()»;

раздел 2 изложить в редакции приложения 5 к настоящему Указанию;

раздел 3 изложить в редакции приложения 6 к настоящему Указанию;

в наименовании раздела 4 знак «,» заменить союзом «и»;

в разделе 4 по строкам 140, 150, 160, 170 в графах 3 и 4 дополнить знаком «()»;

раздел 5 изложить в редакции приложения 7 к настоящему Указанию.

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

пункт 1 изложить в следующей редакции:

«Отчетность по форме 0420104 «Сведения о финансовых показателях деятельности страхового брокера» (далее - Отчет) составляется по состоянию на последний календарный день отчетного периода и представляется в Банк России за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, год – в течение 30 календарных дней по окончании отчетного периода.»;

пункт 5 дополнить абзацем следующего содержания:

«В разделах Отчета вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.»;

в пункте 7 слова «на начало отчетного периода» заменить словами «на начало отчетного года»;

пункт 8 изложить в следующей редакции:

«В разделе 2 отражаются суммы остатков денежной наличности, денежных средств на расчетных, валютных и прочих счетах в кредитных организациях, прочие денежные средства, а также денежные средства страхового брокера, размещенные во вклады (депозиты).

В подразделе 2.1.1 остатки денежной наличности отражаются общими суммами, сгруппированными по кодам валюты денежных средств.

В подразделе 2.1.3 остатки прочих денежных средств (денежных документов, переводов в пути) отражаются общими суммами, сгруппированными по кодам валюты денежных средств.

В подразделе 2.1 активы, отнесенные страховым брокером к денежным эквивалентам, не отражаются.

В графе 1 подраздела 2.1 указывается порядковый номер строки подраздела.

В графе 2 подраздела 2.1 указывается для кредитных организаций – резидентов ИНН, для кредитных организаций – нерезидентов – код «Tax Identification Number» (TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN).

В графе 3 подраздела 2.1 указываются:

для кредитных организаций – резидентов – регистрационный номер кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций;

для кредитных организаций – нерезидентов – участников системы СВИФТ – код кредитной организации по справочнику СВИФТ, для других кредитных организаций – нерезидентов – графа 3 подраздела 2.1 не заполняется.

В графе 4 подраздела 2.1 указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) код страны, резидентом которой является кредитная организация.

В графе 5 подраздела 2.1 указывается наименование:

кредитной организации – резидента – в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций;

кредитной организации нерезидента – участника системы СВИФТ – в соответствии со справочником СВИФТ;

других кредитных организаций – нерезидентов – в соответствии с наименованием, приведенным в договоре (соглашении) об открытии счета.

Если страховой брокер открыл счет в филиале кредитной организации, то указывается регистрационный номер и наименование кредитной организации, в филиале которой страховой брокер открыл счет. Для филиала кредитной организации – нерезидента указывается: для участников системы СВИФТ код и наименование кредитной организации в соответствии со справочником СВИФТ, для других кредитных организаций – наименование, приведенное в договоре (соглашении) об открытии счета.

Наименование филиала кредитной организации не указывается.

Если страховой брокер открыл несколько счетов в одной кредитной организации или ее филиале, или в нескольких филиалах одной кредитной организации, то информацию об остатках по этим счетам следует сгруппировать по кодам валюты денежных средств и отразить общими суммами по отдельным строкам с указанием регистрационного номера и наименования кредитной организации.

В графе 6 подраздела 2.1 согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ) указывается цифровой код валюты.

В графах 7 и 8 подраздела 2.1 указывается стоимость денежных средств на конец отчетного периода, в том числе находящихся на специальном банковском счете, на котором в соответствии с пунктом 6 статьи 8 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» учитываются денежные средства, полученные от страхователей (перестрахователей) в счет оплаты договора страхования (перестрахования).

Графы 1, 2, 4, 5 и 6 подраздела 2.2 заполняются по аналогии с соответствующими графами подраздела 2.1.

В графе 3 подраздела 2.2 указывается ОГРН кредитной организации – резидента. Для кредитных организаций – нерезидентов данная графа не заполняется.

В графах 7 и 8 подраздела 2.2 указывается стоимость банковского вклада (депозита) на конец отчетного периода, в том числе вклада, удостоверенного депозитным сертификатом.

Стоимость денежных средств и банковского вклада (депозита) в иностранной валюте отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на отчетную дату.

При заполнении подраздела 2.1.1 денежная наличность указывается в порядке возрастания кодов валюты денежных средств.

При заполнении подраздела 2.1.2 денежные средства на счетах в кредитных организациях указываются в порядке возрастания ИНН или TIN кредитной организации, кодов валюты денежных средств.

При заполнении подраздела 2.1.3 прочие денежные средства указываются в порядке возрастания кодов валюты денежных средств.

Итоговая строка подразделов 2.1.1, 2.1.2, 2.1.3 заполняется на основе данных предыдущих строк соответствующего подраздела. Допускается расхождение данных итоговой строки подраздела и суммы предыдущих строк соответствующего подраздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.

Строка «Итого по подразделу 2.1» заполняется на основе данных итоговых строк подразделов.

При заполнении подраздела 2.2 банковские вклады (депозиты) указываются в порядке возрастания ИНН или TIN кредитной организации, кодов валюты банковских вкладов (депозитов).

Строка «Итого по подразделу 2.2» заполняется на основе данных предыдущих строк подраздела 2.2. Допускается расхождение данных итоговой строки подраздела и суммы предыдущих строк подраздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.»;

пункт 9 изложить в следующей редакции:

«В разделе 3 отражаются сведения о полученных страховым брокером банковских гарантиях, которые действовали в течение отчетного периода.

В графе 1 указывается порядковый номер строки раздела.

Графы 2 – 6 заполняются по аналогии с графами 2 – 6 подраздела 2.1 Отчета.

В графе 7 указывается сумма банковской гарантии.

В графах 8 и 9 указываются даты начала и окончания срока действия банковской гарантии соответственно в формате: «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

При заполнении раздела 3 банковские гарантии указываются в порядке возрастания ИНН или TIN кредитной организации, кодов валюты банковских гарантий.

Строка «Итого» заполняется на основе данных предыдущих строк раздела.»;

в пункте 10:

абзац второй признать утратившим силу;

после абзаца третьего добавить абзац следующего содержания:

«Сумма превышения расходов страхового брокера над его доходами отражается по строке 180 в круглых скобках.»;

пункт 11 изложить в следующей редакции:

«В разделе 5 приводится расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности, связанной с заключением и исполнением договоров об оказании услуг страхового брокера.

Если у страхового брокера более десяти дебиторов или более десяти кредиторов по договорам об оказании услуг страхового брокера, то в подразделах 5.1 и 5.2 по отдельным строкам указывается соответственно не менее десяти дебиторов и не менее десяти кредиторов, имеющих наибольшую задолженность по состоянию на отчетную дату. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность по договорам об оказании услуг страхового брокера отражается общими суммами. При этом графы «ИНН/TIN дебитора», «ИНН/TIN кредитора», «ОГРН/ОГРНИП дебитора», «ОГРН/ОГРНИП кредитора», «Причина (основание) возникновения задолженности», «Дата погашения задолженности в соответствии с договором» не заполняются, а в графах «Наименование должника или фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)», «Наименование кредитора или фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)» указываются слова «Прочие дебиторы», «Прочие кредиторы» соответственно.

В графе 1 указывается порядковый номер строки подразделов.

В графе 2 указывается ИНН дебитора/кредитора – резидента и код «Tax Identification Number» (TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN) для дебитора/кредитора – нерезидента. При отсутствии у физических лиц, не являющихся индивидуальными предпринимателями, – резидентов ИНН необходимо указывать двенадцать нулей. При отсутствии у физических лиц, не являющихся индивидуальными предпринимателями, – нерезидентов TIN и регистрационного номера в стране регистрации необходимо указывать пять нулей.

В графе 3 указывается ОГРН, ОГРНИП дебитора/кредитора – резидента. Для физических лиц, не являющихся индивидуальными предпринимателями, – резидентов необходимо указывать пятнадцать нулей. Для дебиторов/кредиторов – нерезидентов данная графа не заполняется.

В графе 4 указывается наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя).

В графе 5 указывается причина (основание) возникновения задолженности (например, аванс, перевод долга и т.д.).

В графе 6 указывается сумма учтенной по условиям договора задолженности, связанной с заключением и исполнением договоров об оказании услуг страхового брокера, на отчетную дату, с выделением из нее в графе 7 суммы просроченной задолженности.

В графе 8 указывается доля задолженности дебитора/кредитора в общей сумме дебиторской/кредиторской задолженности в процентах с точностью до двух знаков после запятой.

В графе 9 указывается дата погашения задолженности в соответствии с условиями договора в формате: «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

В графе 10 подраздела 5.1 указывается величина резерва по сомнительным долгам, созданного страховым брокером в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, на отчетную дату.

При заполнении подразделов 5.1 и 5.2 дебиторская/кредиторская задолженность указывается в порядке возрастания ИНН или TIN дебитора/кредитора.

Строка «Итого» подразделов 5.1 и 5.2 заполняется на основе данных предыдущих строк соответствующего подраздела. Допускается расхождение данных итоговой строки подраздела и суммы предыдущих строк соответствующего подраздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.».

1.4. Приложение 2 изложить в редакции приложения 8 к настоящему Указанию.

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию в «Вестнике Банка России» и в соответствии с решением Совета директоров

Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от _____ 2015 года № _____) вступает в силу с 1 января 2016 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России от _____ 2015 года № _____ -У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 19 декабря 2014 года № 3499-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления форм статистической отчетности
страховыми брокерами в Центральный банк Российской Федерации»

Подраздел 1.1. Страховые премии по договорам страхования, сострахования, заключенным при участии страхового брокера, количество договоров страхования, сострахования, заключенных при его участии, вознаграждение страхового брокера за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования

Наименование показателя	Код строки	Страховые премии по договорам страхования, сострахования			Количество договоров страхования, сострахования, заключенных при участии страхового брокера, ед.			Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров страхования, сострахования				
		все го	в том числе, по которым страхователи		все го	в том числе, по которым страхователи		все го	в том числе			
			физи- ческие лица	юриди- ческие лица		физи- ческие лица	юриди- ческие лица		от страхователей		от страхо- вых организа- ций	
									физи- ческих лиц	юриди- ческих лиц		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Добровольное и обязательное страхование (кроме обязательного медицинского страхования) – всего	100											
I. Добровольное страхование												
Страхование жизни – всего	110											
в том числе: на случай смерти, дожития до определенного возраста или срока либо наступления иного события	111											
с условием периодических страховых выплат (ренды, аннуитетов) и (или) с участием страхователя в инвестиционном доходе страховщика	114											
пенсионное страхование	117											
Страхование иное, чем страхование жизни, – всего	120											
в том числе: личное страхование (кроме страхования жизни) – всего	121											

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
в том числе: от несчастных случаев и болезней - всего	122										
из него: пациентов, участвующих в клинических исследованиях лекарственного препарата для медицинского применения	123										
работников налоговых органов	124										
медицинское страхование	126										
имущественное страхование — всего	130										
в том числе: страхование имущества — всего	131										
в том числе: средств наземного транспорта (кроме средств железнодорожного транспорта)	132										
средств железнодорожного транспорта	134										
средств воздушного транспорта	136										
средств водного транспорта	138										
грузов	140										
сельскохозяйственное страхование — всего	143										
из него: страхование, осуществляемое с государственной поддержкой	144										
прочего имущества юридических лиц	145										
прочего имущества граждан	146										
страхование гражданской ответственности — всего	150										
в том числе: владельцев автотранспортных средств — всего	151										
из него: страхование, осуществляемое в рамках международной системы страхования «Зеленая карта»	152										
владельцев средств железнодорожного транспорта	154										
владельцев средств воздушного транспорта	156										
владельцев средств водного транспорта	158										
организаций, эксплуатирующих опасные объекты	160										
за причинение вреда вследствие недостатков товаров, работ, услуг	161										
за причинение вреда третьим лицам	164										

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по договору	167										
страхование предпринимательских рисков	170										
страхование финансовых рисков	175										
II. Обязательное страхование											
Обязательное личное страхование — всего	180										
в том числе:											
государственное страхование жизни и здоровья военнослужащих и приравненных к ним в обязательном государственном страховании лиц	181										
иные виды обязательного личного страхования, предусмотренные федеральными законами	189										
Обязательное имущественное страхование — всего	190										
в том числе:											
владельцев транспортных средств	191										
владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте	194										
перевозчика за причинение вреда жизни, здоровью, имуществу пассажиров	197										
иные виды обязательного имущественного страхования, предусмотренные федеральными законами	198										

Приложение 2

к Указанию Банка России от _____ 2015 года № _____-У

«О внесении изменений в Указание Банка России от 19 декабря 2014 года № 3499-У

«О формах, сроках и порядке составления и представления форм статистической отчетности страховыми брокерами в Центральный банк Российской Федерации»

Подраздел 1.2. Страховые премии по договорам страхования, сострахования, заключенным при участии страхового брокера, вознаграждение страхового брокера за заключенные при его участии договоры страхования, сострахования, движение денежных средств

Номер строки	Регистрационный номер записи в ЕГРССД страховой организации	Полное наименование страховой организации	ИНН/TIN страховой организации	ОГРН	Код страны регистрации страховой организации	Примечание	Страховые премии по договорам страхования, сострахования – всего	Добровольное																											
								страхование жизни	страхование иное, чем страхование жизни																										
									личное страхование (кроме страхования жизни)	имущественное страхование																									
										от несчастных случаев и болезней	страхование имущества								страхование гражданской ответственности																
на случай смерти, дожития до определенного возраста или срока либо наступления иного события	с условием периодических страховых выплат (ренты, аннуитетов) и (или) с участием страхователя в инвестиционном доходе страховщика	пенсионное страхование	всего	пациентов, участвующих в клинических исследованиях лекарственных препаратов для медицинского применения	работников налоговых органов	медицинское страхование	средств наземного транспорта (кроме средств железнодорожного транспорта)	средств железнодорожного транспорта	средств воздушного транспорта		средств водного транспорта	грузов	сельскохозяйственное страхование	с из него: страхование, осуществляемое с государственной поддержкой	юридических лиц (прочее)	граждан (прочее)	всего	из него страхование, осуществляемое в рамках международной системы страхования «Зеленая карта»	владельцев средств железнодорожного транспорта	владельцев средств воздушного транспорта	владельцев средств водного транспорта	организаций, эксплуатирующих опасные объекты	за причинение вреда вследствие недостатков товаров, работ, услуг	за причинение вреда третьим лицам	за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по договору	страхование предпринимательских рисков	страхование финансовых рисков								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	
1																																			
2																																			
Итого	x	x	x	x	x	x																													

Обязательное страхование						Вознаграждение страхового брокера, полученное	Денежные средства страхователей				Денежные средства страховых организаций				
личное страхование		имущественное страхование													
государственное страхование жизни и здоровья военнослужащих и приравненных к ним в обязательном государственном страховании лиц	иные виды обязательного личного страхования, предусмотренные федеральными законами	владельцев транспортных средств	владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте	перевозчика за причинение вреда жизни, здоровью, имуществу пассажиров	иные виды обязательного имущественного страхования, предусмотренные федеральными законами	от страхователя	от страховой организации	остаток на начало отчетного года	поступило за отчетный период	перечислено страховой организации или возвращено страхователям за отчетный период	остаток на конец отчетного периода	остаток на начало отчетного года	поступило за отчетный период	перечислено страхователям или возвращено страховой организации за отчетный период	остаток на конец отчетного периода
36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51
										()				()	
										()				()	
										()				()	

Приложение 3
к Указанию Банка России от _____ 2015 года № _____ -У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 19 декабря 2014 года № 3499-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления форм статистической отчетности
страховыми брокерами в Центральный банк Российской Федерации»

Подраздел 2.1. Страховые премии по договорам перестрахования, заключенным при участии страхового брокера, количество договоров перестрахования, заключенных при его участии, вознаграждение страхового брокера за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования

Наименование показателя	Код строки	Страховые премии по договорам перестрахования, заключенным при участии страхового брокера					Количество заключенных при участии страхового брокера договоров перестрахования, ед.					Размер вознаграждения за заключение, сопровождение, изменение, расторжение и исполнение договоров перестрахования		
		все го	в том числе по формам перестрахования				все го	в том числе по формам перестрахования				все го	в т.ч. от страхователей	в т.ч. от перестраховщиков
			факультативное	облигаторное	факультативно-облигаторное	облигаторно-факультативное		факультативное	облигаторное	факультативно-облигаторное	облигаторно-факультативное			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Добровольное и обязательное страхование (кроме обязательного медицинского страхования) — всего	100													
I. Добровольное страхование	110													
Страхование жизни — всего														
в том числе:														
на случай смерти, дожития до определенного возраста или срока либо наступления иного события	111													
с условием периодических страховых выплат (ренты, аннуитетов) и (или) с участием страхователя в инвестиционном доходе страховщика	114													
пенсионное страхование	117													

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Страхование иное, чем страхование жизни, — всего	120													
в том числе:														
личное страхование (кроме страхования жизни) — всего	121													
в том числе:														
от несчастных случаев и болезней - всего	122													
из него:	123													
пациентов, участвующих в клинических исследованиях лекарственного препарата для медицинского применения														
работников налоговых органов	124													
медицинское страхование	126													
имущественное страхование — всего	130													
в том числе:														
страхование имущества — всего	131													
в том числе:														
средств наземного транспорта (кроме средств железнодорожного транспорта)	132													
средств железнодорожного транспорта	134													
средств воздушного транспорта	136													
средств водного транспорта	138													
грузов	140													
сельскохозяйственное страхование — всего	143													
из него:														
страхование, осуществляемое с государственной поддержкой	144													
прочего имущества юридических лиц	145													
прочего имущества граждан	146													
страхование гражданской ответственности — всего	150													
в том числе:														
владельцев автотранспортных средств – всего	151													
из него:														
страхование, осуществляемое в рамках международной системы страхования «Зеленая карта»	152													
владельцев средств железнодорожного транспорта	154													
владельцев средств воздушного транспорта	156													
владельцев средств водного транспорта	158													
организаций, эксплуатирующих опасные объекты	160													

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
за причинение вреда вследствие недостатков товаров, работ, услуг	161													
за причинение вреда третьим лицам	164													
за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по договору	167													
страхование предпринимательских рисков	170													
страхование финансовых рисков	175													
II. Обязательное страхование														
Обязательное личное страхование — всего	180													
в том числе:														
государственное страхование жизни и здоровья военнослужащих и приравненных к ним в обязательном государственном страховании лиц	181													
иные виды обязательного личного страхования, предусмотренные федеральными законами	189													
Обязательное имущественное страхование — всего	190													
в том числе:														
владельцев транспортных средств	191													
владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте	194													
перевозчика за причинение вреда жизни, здоровью, имуществу пассажиров	197													
иные виды обязательного имущественного страхования, предусмотренные федеральными законами	198													

Приложение 4
к Указанию Банка России от _____ 2015 года № _____ -У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 19 декабря 2014 года № 3499-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления форм статистической отчетности
страховыми брокерами в Центральный банк Российской Федерации»

Подраздел 2.2. Страховые премии по договорам перестрахования, заключенным при участии страхового брокера, вознаграждение страхового брокера за заключенные при его участии договоры перестрахования, движение денежных средств за отчетный период

Номер строки	Перестрахователь						Перестраховщик						Реквизиты договора перестрахования		Код перестрахования
	регистрационный номер записи в ЕГРССД	полное наименование	ИНН/ТIN перестрахователя	ОГРН перестрахователя	код страны регистрации	примечание	регистрационный номер записи в ЕГРССД	полное наименование	ИНН/ТIN перестраховщика	ОГРН перестраховщика	код страны регистрации	примечание	номер	дата	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1															
2															
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Страховые премии по договору перестрахования – всего		Добровольное																							
		страхование жизни		страхование иное, чем страхование жизни																					
				личное страхование (кроме страхования жизни)		имущественное страхование																			
						страхование имущества							страхование гражданской ответственности												
на случай смерти, дожития до определенного возраста или срока либо наступления иного события	с условием периодических страховых выплат (ренты, аннуитетов) и (или) с участием страхователя в инвестиционном доходе страховщика	пенсионное страхование	от несчастных случаев и болезней		всего	средств наземного транспорта (кроме средств железнодорожного транспорта)	средств железнодорожного транспорта	средств воздушного транспорта	средств водного транспорта	грузов	сельскохозяйственное страхование		юридических лиц (прочее)	граждан (прочее)	всего	владелец автотранспортных средств		владелец средств железнодорожного транспорта	владелец средств воздушного транспорта	владелец средств водного транспорта	организаций, эксплуатирующих опасные объекты	за причинение вреда вследствие недостатков товаров, работ, услуг	за причинение вреда третьим лицам	за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по договору	
			из него	работников налоговых органов							медицинское страхование	всего				из него страхование, осуществляемое с государственной поддержкой	всего								из него страхование, осуществляемое в рамках международной системы страхования «Зеленая карта»
17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42

Добровольное		Обязательное страхование								Вознаграждение страхового брокера, полученное	Денежные средства перестрахователя				Денежные средства перестраховщика											
страхование иное, чем страхование жизни		личное страхование	имущественное страхование					от перестрахователя	от перестраховщика										остаток на начало отчетного года	поступило за отчетный период	перечислено перестраховщику или возвращено перестрахователю за отчетный период	остаток на конец отчетного периода	остаток на начало отчетного года	поступило за отчетный период	перечислено перестрахователю или возвращено перестраховщику за отчетный период	остаток на конец отчетного периода
имущественное страхование																										
страхование предпринимательских рисков	страхование финансовых рисков	государственное страхование жизни и здоровья военнослужащих и приравненных к ним в обязательном государственном страховании лиц	иные виды обязательного личного страхования, предусмотренные федеральными законами	владельцев транспортных средств	владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте	перевозчика за причинение вреда жизни, здоровью, имуществу пассажиров	иные виды обязательного имущественного страхования, предусмотренные федеральными законами																			
43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60									
												()				()										
												()				()										
												()				()										

Приложение 5
к Указанию Банка России от _____ 2015 года № _____ -У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 19 декабря 2014 года № 3499-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления форм статистической отчетности
страховыми брокерами в Центральный банк Российской Федерации»

Раздел 2. Денежные средства и банковские вклады (депозиты) страхового брокера

Подраздел 2.1. Денежные средства страхового брокера

Номер строки	ИНН/ТIN кредитной организации	Регистрационный номер кредитной организации (код СВИФТ)	Код страны регистрации кредитной организации	Наименование кредитной организации	Код валюты денежных средств	Стоимость денежных средств на конец отчетного периода	
						всего	из нее на специальном банковском счете
1	2	3	4	5	6	7	8
2.1.1. Денежная наличность							
1	x	x	x	x			x
2	x	x	x	x			x
Итого	x	x	x	x	x		x
2.1.2. Денежные средства на счетах в кредитных организациях							
1							
2							
Итого	x	x	x	x	x		
2.1.3. Прочие денежные средства							
1	x	x	x	x			x
2	x	x	x	x			x
Итого	x	x	x	x	x		x
Итого по подразделу 2.1	x	x	x	x	x		x

Подраздел 2.2. Банковские вклады (депозиты) страхового брокера

Номер строки	ИНН/ТIN кредитной организации	ОГРН кредитной организации	Код страны регистрации кредитной организации	Наименование кредитной организации	Код валюты банковского вклада (депозита)	Стоимость банковского вклада (депозита) на конец отчетного периода	
						всего	из нее стоимость вклада, удостоверенного депозитным сертификатом
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
Итого по подразделу 2.2	x	x	x	x	x		

Приложение 6
к Указанию Банка России от _____ 2015 года № _____ -У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 19 декабря 2014 года № 3499-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления форм статистической отчетности
страховыми брокерами в Центральный банк Российской Федерации»

Раздел 3. Сведения о банковских гарантиях, полученных страховым брокером

Номер строки	ИНН/ТИН кредитной организации, выдавшей банковскую гарантию	Регистрационный номер кредитной организации (код СВИФТ)	Код страны регистрации кредитной организации	Наименование кредитной организации	Код валюты банковской гарантии	Сумма банковской гарантии	Дата начала срока действия банковской гарантии	Дата окончания срока действия банковской гарантии
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
Итого	х	х	х	х	х		х	х

Приложение 7

к Указанию Банка России от _____ 2015 года № _____ -У

«О внесении изменений в Указание Банка России от 19 декабря 2014 года № 3499-У

«О формах, сроках и порядке составления и представления форм статистической отчетности страховыми брокерами в Центральный банк Российской Федерации»

Раздел 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Подраздел 5.1. Дебиторская задолженность

Номер строки	ИНН/ TIN дебитора	ОГРН/ ОГРНИП дебитора	Наименование должника или фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)	Причина возникновения задолженности	Сумма задолженности на конец отчетного периода		Доля в общей сумме дебиторской задолженности, процентов	Дата погашения задолженности в соответствии с договором	Величина резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Примечание
					всего	из нее просроченная				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
Итого	х	х	х	х			х	х		х

Подраздел 5.2. Кредиторская задолженность

Номер строки	ИНН/ TIN кредитора	ОГРН/ ОГРНИП кредитора	Наименование кредитора или фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)	Причина возникновения задолженности	Сумма задолженности на конец отчетного периода		Доля в общей сумме кредиторской задолженности, процентов	Дата погашения задолженности в соответствии с договором	Примечание
					всего	из нее просроченная			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
Итого	х	х	х	х			х	х	х

Приложение 8
к Указанию Банка России от _____ 2015 года № _____ -У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 19 декабря 2014 года № 3499-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления форм статистической отчетности
страховыми брокерами в Центральный банк Российской Федерации»

Приложение 2
к Указанию Банка России от 19 декабря 2014 года № 3499-У «О формах, сроках и порядке
составления и представления форм статистической отчетности страховыми брокерами в
Центральный банк Российской Федерации»

**ПЕРЕЧЕНЬ
ФОРМ СТАТИСТИЧЕСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ДРУГОЙ ИНФОРМАЦИИ, ПРЕДУСМОТРЕННОЙ ФЕДЕРАЛЬНЫМИ ЗАКОНАМИ,
ПРЕДСТАВЛЯЕМЫХ СТРАХОВЫМИ БРОКЕРАМИ В ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

Номер строки	Наименование формы статистической отчетности, другой информации	Срок представления в Центральный банк Российской Федерации	Нормативные акты, в соответствии с которыми осуществляется составление и представление статистической отчетности, другой информации в Центральный банк Российской Федерации
1	2	3	4
Месячная			
1	Информация о видах и суммах операций с денежными средствами некредитных финансовых организаций (код формы по ОКУД 0420001)	Не позднее 15 рабочего дня месяца, следующего за отчетным.	Указание Банка России от 9 июля 2015 года № 3719-У «Об отчетности некредитных финансовых организаций об операциях с денежными средствами», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 6 августа 2015 года № 38397 («Вестник Банка России» от 20 августа 2015 года № 69)
Квартальная			
2	Общие сведения о страховом брокере (код формы по ОКУД 0420101)	По состоянию на последний календарный день отчетного периода за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, год – в течение 30 календарных дней по окончании отчетного периода.	Настоящее Указание

1	2	3	4
3	Сведения о деятельности страхового брокера (код формы по ОКУД 0420103)	По состоянию на последний календарный день отчетного периода за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, год – в течение 30 календарных дней по окончании отчетного периода.	Настоящее Указание
4	Сведения о финансовых показателях деятельности страхового брокера (код формы по ОКУД 0420104)	По состоянию на последний календарный день отчетного периода за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, год – в течение 30 календарных дней по окончании отчетного периода.	Настоящее Указание
Годовая			
5	Отчет об акционерах (участниках) и иных аффилированных лицах страхового брокера – юридического лица (код формы по ОКУД 0420102)	По состоянию на 31 декабря отчетного года – в течение 30 календарных дней по окончании отчетного года.	Настоящее Указание