

1. melléklet a (.... /) PSZÁF rendelethez

ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLÁZAT				
Táblakód	Megnevezés	Adatszolgáltató	Gyakoriság	Beküldési határidő

Éves jelentés

48A	A független biztosításközvetítő adatai a szakmai felelősség vagyoni fedezetéről és a foglalkoztatottak létszámáról	ALKUSZ	É	tárgyévut követő év május 31.
48B1A	Biztosításközvetítői tevékenységből származó jutalékbevételek és továbbadott jutalékok	ALKUSZ	É	tárgyévut követő év május 31.
48B1B	A biztosításközvetítő egyéb tevékenységből származó bevételei	ALKUSZ	É	tárgyévut követő év május 31.
48B2	A közvetített biztosítási szerződések száma, díja	ALKUSZ	É	tárgyévut követő év május 31.
48M	Mérleg	ALKUSZ	É	tárgyévut követő év május 31.
48E	Eredménykimutatás	ALKUSZ	É	tárgyévut követő év május 31.
BESZAD	Biztosítási piac egyéb szereplői felügyeleti alapidj számítása (éves)	ALKUSZ	É	tárgyév január 31.

Éves jelentéssel egyidejűleg pdf formátumban küldendő mellékletek

merleg	Éves beszámoló - mérleg	ALKUSZ	É	éves jelentéssel egyidejűleg
erkim	Éves beszámoló - eredménykimutatás	ALKUSZ	É	éves jelentéssel egyidejűleg
kiegmell	Éves beszámoló - kiegészítő melléklet	ALKUSZ	É	éves jelentéssel egyidejűleg
konyvjel	Könyvvizsgálói jelentés	ALKUSZ	É	éves jelentéssel egyidejűleg

Az összefoglaló táblában előforduló rövidítések		
Adatszolgáltató	Független biztosításközvetítő	ALKUSZ
Gyakoriság	Éves	É

48A*A független biztosításközvetítő adatai a szakmai felelősség vagyona*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés
001	48A01	Szakmai felelősségbiztosítás
002	48A02	Felelősségbiztosító neve
003	48A03	Szerződés időtartama, kezdete
004	48A04	Szerződés időtartama, vége
005	48A05	Felelősségbiztosítás összege (káreseményenként)
006	48A06	Felelősségbiztosítás összege (évente együttesen)
007	48A07	Vagyoni biztosíték
008	48A08	Megnevezése
009	48A09	Biztosíték összege
010	48A10	A fedezetből történt kárfizetés összege
011	48A20	A független biztosításközvetítővel biztosításközvetítői munkaviszonyban állók létszáma
012	48A21	A független biztosításközvetítői tevékenységre irányuló egyéb jogviszonyban álló nyilvántartott személyek száma
013	48A30	Biztosítási díjak átvétele
014	48A301	Első díj
015	48A302	Folytatólagos díj
016	48A31	Ügyfélszámla vezetés
017	48A32	Kárrendezési tevékenység végzése
018	48A33	Közvetített szerződések típusa
019	48A331	Kötelező gépjármű felelősségbiztosítás
020	48A332	Befektetési egységekhez kötött (unit-linked) életbiztosítás

Jelmagyarázat	
	Tilos

i fedezetéről és a foglalkoztatottak létszámáról

Nagyságrend: ezer forint

[illegible]

48B1A

Biztosításközvetítői tevékenységből származó jutalékbevételek és továbbadott jutalékok

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Biztosító megnevezése	Tárgyévre járó jutalékbevételek éves bruttó összege - élet	Tárgyévre járó jutalékbevételek éves bruttó összege - nem élet	Tárgyévre be nem folyt jutalék összege - élet	Tárgyévre be nem folyt jutalék összege - nem élet	Másik biztosításközvetítőnek továbbadott jutalék - élet	Másik biztosításközvetítőnek továbbadott jutalék - nem élet	Sztornó tételek (visszairások) - élet	Sztornó tételek (visszairások)- nem élet	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	
001	48B1A01	Összesen										z
002	48B1A0101											
	...	...										
	48B1A0199											

Jelmagyarázat
Tilos

48B1B

A biztosításközvetítő egyéb tevékenységéből származó bevételei

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	48B1B1	Egyéb tevékenységek bevételei összesen		
002	48B1B11	kockázatelbírálás		
003	48B1B12	módozatfejlesztés		
004	48B1B13	kárrendezés		
005	48B1B14	szaktanácsadás		
006	48B1B15	oktatás		
007	48B1B16	pénztári tagszervezés		
008	48B1B17	egyéb pénzügyi szolgáltatás teljesítése		
009	48B1B18	díj jellegű bevételek		
010	48B1B19	egyéb		

Jelmagyarázat	
	Tilos

48B2

A közvetített biztosítási szerződések száma, díja

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Folyamatos díjfizetésű biztosítási szerződések						Egyszeri díjfizetésű biztosítási szerződések						Díjmentesített biztosítási szerződések					
			darabszáma (db)			éves állománydíjának összege (eFt)			darabszáma (db)			éves biztosítási díjának összege (eFt)								
			Biztosító megnevezése	élet	nem élet	viszontbiztosítás	élet	nem élet	viszontbiztosítás	élet	nem élet	viszontbiztosítás	élet	nem élet	viszontbiztosítás	élet	nem élet	viszontbiztosítás		Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		17
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p		q
														darabszáma (db)						
001	48B21	Tárgyévben közvetített szerződések összesen																		
002	48B2101																			
	...	...																		
	48B2199																			
003	48B22	Élő (záró) állományban lévő szerződések összesen																		
004	48B2201																			
	...	...																		
	48B2299																			

Jelmagyarázat	
	Tilos

48M

Mérleg

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	48M1	Eszközök összesen			
002	48M11	A. Befektetett eszközök			
002	48M111	I. Immateriális javak			
003	48M1111	1. Alapítás - átszervezés aktivált értéke			
004	48M1112	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
005	48M1113	3. Vagyoni értékű jogok			
006	48M1114	4. Szellemi termékek			
007	48M1115	5. Üzleti vagy cégérték			
008	48M1116	6. Immateriális javakra adott előlegek			
009	48M1117	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
010	48M112	II. Tárgyi eszközök			
011	48M1121	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
012	48M1122	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek			
013	48M1123	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			
014	48M1124	4. Tenyészállatok			
015	48M1125	5. Beruházások, felújítások			
016	48M1126	6. Beruházásokra adott előlegek			
017	48M1127	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
018	48M113	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
019	48M1131	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
020	48M1132	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
021	48M1133	3. Egyéb tartós részesedés			
022	48M1134	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
023	48M1135	5. Egyéb tartósan adott kölcsön			
024	48M1136	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
025	48M1137	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
026	48M1138	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
027	48M12	B. Forgóeszközök			
028	48M121	I. Készletek			
029	48M1211	1. Anyagok			
030	48M1212	2. Befejezetlen termelés félkész termékek			
031	48M1213	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
032	48M1214	4. Késztermékek			
033	48M1215	5. Áruk			
034	48M1216	6. Készletekre adott előlegek			
035	48M122	II. Követelések			
036	48M1221	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			
037	48M1222	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
038	48M1223	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
039	48M1224	4. Váltókövetelések			
040	48M1225	5. Egyéb követelések			
041	48M1226	6. Követelések értékelési különbözete			
042	48M1227	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
043	48M123	III. Értékpapírok			
044	48M1231	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
045	48M1232	2. Egyéb részesedés			
046	48M1233	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
047	48M1234	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
048	48M1235	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
049	48M124	IV. Pénzeszközök			
050	48M1241	1. Pénztár, csekkek			

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Mód
			1	2	3
			a	b	z
051	48M1242	2. Bankbetétek			
052	48M13	C. Aktív időbeli elhatárolások			
053	48M131	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
054	48M132	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
055	48M133	3. Halasztott ráfordítások			
056	48M2	Források összesen			
057	48M21	D. Saját tőke			
058	48M211	I. Jegyzett tőke			
059	48M2111	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
060	48M212	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
061	48M213	III. Tőketartalék			
062	48M214	IV. Eredménytartalék			
063	48M215	V. Lekötött tartalék			
064	48M216	VI. Értékelési tartalék			
065	48M2161	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
066	48M2162	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
067	48M217	VII. Mérleg szerinti eredmény			
068	48M22	E. Céltartalékok			
069	48M221	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
070	48M222	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
071	48M223	3. Egyéb céltartalék			
072	48M23	F. Kötelezettségek			
073	48M231	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
074	48M2311	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
075	48M2312	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
076	48M2313	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
077	48M232	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
078	48M2321	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
079	48M2322	2. Átváltoztatható kötvények			
080	48M2323	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
081	48M2324	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
082	48M2325	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
083	48M2326	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
084	48M2327	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
085	48M2328	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
086	48M233	III. Rövid lejáratú kötelezettségek			
087	48M2331	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
088	48M23311	Ebből: átváltoztatható kötvények			
089	48M2332	2. Rövid lejáratú hitelek			
090	48M2333	3. Vevőktől kapott előlegek			
091	48M2334	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)			
092	48M2335	5. Váltótartozások			
093	48M2336	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
094	48M2337	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
095	48M2338	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek			
096	48M2339	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
097	48M2340	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
098	48M24	G. Passzív időbeli elhatárolások			
099	48M241	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100	48M242	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			
101	48M243	3. Halasztott bevételek			

Jelmagyarázat	
	Tilos

48E

Eredménykimutatás

Nagyságrend: ezer forint

			Előző év	Tárgyév	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	48E01	I. Értékesítés nettó árbevétele			
002	48E011	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele			
003	48E012	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
004	48E02	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
005	48E021	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
006	48E022	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
007	48E03	III. Egyéb bevételek			
008	48E031	ebből: visszaírt értékvesztés			
009	48E04	IV. Anyagjellegű ráfordítások			
010	48E041	05. Anyagköltség			
011	48E042	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke			
012	48E043	07. Egyéb szolgáltatások értéke			
013	48E044	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
014	48E045	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
015	48E05	V. Személyi jellegű ráfordítások			
016	48E051	10. Bérköltség			
017	48E052	11. Személyi jellegű egyéb kifizetés			
018	48E053	12. Bérjárulékok			
019	48E06	VI. Értékcsökkenési leírás			
020	48E07	VII. Egyéb ráfordítások			
021	48E071	ebből: értékvesztés			
022	48E08	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye			
023	48E09	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei			
024	48E091	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
025	48E0911	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
026	48E092	14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
027	48E0921	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
028	48E093	15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
029	48E0931	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
030	48E094	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
031	48E0941	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
032	48E094	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
033	48E0941	ebből: értékelési különbözet			
034	48E10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
035	48E101	18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
036	48E1011	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
037	48E102	19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
038	48E1021	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
039	48E103	20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
040	48E104	21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
041	48E1041	ebből: értékelési különbözet			
042	48E11	B. Pénzügyi műveletek eredménye			
043	48E12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY			
044	48E13	X. Rendkívüli bevételek			
045	48E14	XI. Rendkívüli ráfordítások			
046	48E15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY			
047	48E16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY			
048	48E17	XII. Adófizetési kötelezettség			
049	48E18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY			
050	48E181	22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
051	48E182	23. Jávahagyott osztalék, részesedés			
052	48E19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			

Jelmagyarázat

Tilos

BESZAD

Biztosítási piac egyéb szereplői felügyeleti alapidj számítása (éves)

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Érték	Mód
			1	2
			a	b
001	BESZAD1	A független biztosításközvetítő által, továbbá a részéről megbízott gazdálkodó szervezet által alkalmazott vagy megbízott biztosításközvetítést végző természetes személy száma tárgyév január 1-jén		
002	BESZAD2	Előírt alapidj		
003	BESZAD3	Megfizetett alapidj		

Jelmagyarázat	
	Tilos