

## 45/2007. (XII. 29.) PM rendelet

### a független biztosításközvetítői (alkuszi vagy többes ügynöki) jelentés szabályairól

A biztosítókról és a biztosítási tevékenységről szóló 2003. évi LX. törvény (a továbbiakban: Bit.) 235. § a) pontjában kapott felhatalmazás alapján, a pénzügyminiszter feladat- és hatásköréről szóló 169/2006. (VII. 28.) Korm. rendelet 1. § g) pontjában meghatározott feladatkörömben eljárva a következőket rendelem el:

1. § (1) A független biztosításközvetítő (alkusz vagy többes ügynök) éves jelentést és a független biztosításközvetítő törzsadatairól szóló jelentést készít, melyet az 1. számú melléklet szerinti táblázatok kitöltésével kell teljesíteni. Az e táblázatok kitöltéséhez szükséges kitöltési útmutatót a 2. számú melléklet tartalmazza.

(2) A független biztosításközvetítő (alkusz vagy többes ügynök) az éves jelentést - elektronikus úton, minősített vagy fokozott biztonságú elektronikus aláírással ellátva - a tárgyévét követő év május 31-éig a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete (a továbbiakban: Felügyelet) jelentésfogadó rendszerén keresztül megküldi.

(3) A független biztosításközvetítő (alkusz vagy többes ügynök) a törzsadatairól szóló jelentést a törzsadatban történt változást követő 30 napon belül, elektronikus úton, minősített vagy fokozott biztonságú elektronikus aláírással ellátva, a mellékletekben foglaltakat is figyelembe véve köteles a Felügyelet jelentésfogadó rendszerén keresztül megküldeni.

(4) A független biztosításközvetítő (alkusz vagy többes ügynök) a Felügyelet által kiadott alapítási engedélyről szóló határozat jogerőre emelkedésének napjától, a felügyeleti engedély visszavonásáról szóló határozat jogerőre emelkedésének napjáig köteles az e rendelet szerinti adatszolgáltatás teljesítésére.

2. § (1) Az adatszolgáltatás alapját a hatályos magyar számviteli jogszabályok szerint készített főkönyvi és analitikus nyilvántartások képezik.

(2) A jelentések alapjául szolgáló bizonylatoknak alakilag és tartalmilag hiteleseknek, megbízhatóknak és helytállóknak kell lenniük.

3. § (1) E rendelet 2008. január 1-jén lép hatályba.

(2) E rendelet rendelkezéseit először a 2007. évre vonatkozó független biztosításközvetítői (alkuszi vagy többes ügynöki) jelentés esetében kell alkalmazni.

(3) E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti a független biztosításközvetítői (alkuszi vagy többes ügynöki) jelentés szabályairól szóló 33/2004. (VI. 23.) PM rendelet.

#### 1. számú melléklet a 45/2007. (XII. 29.) PM rendelethez

BIZTOSÍTÁSI és ÜZLETI TITOK

### I. FEJEZET JELENTÉSTÁBLÁK

#### ÉVES JELENTÉS (független biztosításközvetítők részére)

Vonatkozási idő kezdete:         (év/hó/nap)

Vonatkozási vége:         (év/hó/nap)

Kitöltés dátuma:         (év/hó/nap)

Bizonylat jellege:  (E, M)

48A  48B1A  48B1B

48B2  48C

A Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete tölti ki!

Beérkezés dátuma:	<input type="text"/>
Iktatószám:	<input type="text"/>

Az adatszolgáltató neve (nyomtatott betűvel):

---



---

Az adatszolgáltató törzsszáma:

A kitöltésért felelős személy neve (nyomtatott betűkkel), aláírása:

---



---

telefonszáma:

e-mail címe:

---



---

A PSZÁF felé kapcsolattartással megbízott vezető neve (nyomtatott betűkkel), aláírása:

---



---

telefonszáma:

e-mail címe:

---



---

Cégszerű aláírás:

---



---

**AZ ADATSZOLGÁLTATÁS KÖTELEZŐ!**

Az adatszolgáltatás megtagadása, valótlan adatok közlése felügyeleti eljárást von maga után.

1. Az adatszolgáltatást a pénzügyminiszter a biztosítókról és a biztosítási tevékenységről szóló 2003. évi LX. törvény 235. §-ának a) pontja alapján rendelte el.
2. Az éves jelentést elektronikus úton, fokozott biztonságú aláíró tanúsítvánnyal ellátva a tárgyévet követő év május 31. napjáig kell a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete jelentésfogadó rendszerén keresztül megküldeni.
3. A jelentés kitöltésével kapcsolatos információk a Rendelet mellékletében találhatók.

**48A**

**A független biztosításközvetítő adatai a szakmai felelősség vagyoni fedezetéről és a foglalkoztatottak létszámáról**

*Nagyságrend: ezer forint*

			Érték	Mód
--	--	--	-------	-----

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	1	2
			a	b
001	48A01	Szakmai felelősségbiztosítás		
002	48A02	Felelősségbiztosító neve		
003	48A03	Szerződés időtartama, kezdete		
004	48A04	Szerződés időtartama, vége		
005	48A05	Vagyoni biztosíték		
006	48A06	Megnevezése		
007	48A07	Biztosíték összege		
008	48A08	A fedezetből történt kárkifizetés összege		
			<b>Tájékoztató adatok</b>	
009	48A20	A független biztosításközvetítővel biztosításközvetítői munkaviszonyban állók létszáma		
010	48A21	A független biztosításközvetítői tevékenységre irányuló egyéb jogviszonyban álló nyilvántartott személyek száma		
011	48A30	Biztosítási díjak átvétele		
012	48A301	Első díj		
013	48A302	Folytatólagos díj		
014	48A31	Ügyfélszámla vezetés		
015	48A32	Kárrendezési tevékenység végzése		

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 48B1A

### Biztosításközvetítői tevékenységből származó bevételek

*Nagyságrend: ezer forint*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Biztosító megnevezés	Tárgyév járó jutalékbevételek éves bruttó összege - élet	Tárgyév járó jutalékbevételek éves bruttó összege - nem élet	Tárgyév be nem folyt jutalék összege - élet	Tárgyév be nem folyt jutalék összege - nem élet	Mód	
			1	2	3	4	5		6
			a	b	c	d	e		f
001	48B1A01	Összesen							
002	48B1A0101								
	...	...							
	48B1A0199								

Jelmagyarázat	
	Tilos



3	48B22	Élő (záró) állományban lévő szerződések összesen											
4	48B2201												
	...	...											
	48B2299												

Jelmagyarázat	
	Tilos

### 48B2

#### A közvetített biztosítási szerződések száma, díja

Sor- szám	PSZÁF kód	Megnevezés	Biztosító megnevezés e	Folyamatos díjfizetésű biztosítási szerződések						Egyszeri díjfizetésű bizto			
				darabszáma (db)			éves állománydíjának összege (eFt)			darabszáma (db)			
				élet	nem élet	viszont biztosí- tás	élet	nem élet	viszont biztosí- tás	élet	nem élet	viszont biztosí- tás	élet
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l		
1	48B21	Tárgyévben közvetített szerződések összesen											
2	48B2101												
	...	...											
	48B2199												
3	48B22	Élő (záró) állományban lévő szerződések összesen											
4	48B2201												
	...	...											
	48B2299												

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 48C

### A független biztosításközvetítőre vonatkozó főbb mérleg és eredménykimutatás adatok

*Nagyságrend: ezer forint*

Sorszám	PSZÁF kód	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Mód
			1	2	3
			a	b	c
001	48C01	Eszközök összesen			
002	48C02	Befektetett pénzügyi eszközök			
003	48C03	Követelések			
004	48C04	Pénzeszközök			
005	48C041	ebből: pénztár, csekkek			
006	48C042	ebből: bankbetétek			
007	48C05	Források összesen			
008	48C06	Saját tőke			
009	48C07	Jegyzett tőke			
010	48C08	Mérleg szerinti eredmény			
011	48C09	Céltartalékok			
012	48C10	Kötelezettségek			
013	48C11	Értékesítés nettó árbevétele összesen			

BIZTOSÍTÁSI és ÜZLETI TITOK

### TÖRZSADAT JELENTÉS (független biztosításközvetítők részére)

Vonatkozási idő kezdete:  (év/hó/nap)

Vonatkozási idő vége:  (év/hó/nap)

Kitöltés dátuma:  (év/hó/nap)

Bizonylat jellege:  (E, M)

KTABK1

KTABK2

KTABK3

*A Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete tölti ki!*

Beérkezés dátuma:

Iktatószám:

Az adatszolgáltató neve (nyomatott betűvel): \_\_\_\_\_

Az adatszolgáltató törzsszáma:

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

A kitöltésért felelős személy neve (nyomtatott betűkkel),  
aláírása:

---

---

telefonszáma:

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

e-mail címe:

---

---

A PSZÁF felé kapcsolattartással megbízott vezető  
neve (nyomtatott betűkkel),  
aláírása:

---

---

telefonszáma:

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

e-mail címe:

---

---

Cégszerű aláírás:

---

---

### **AZ ADATSZOLGÁLTATÁS KÖTELEZŐ!**

Az adatszolgáltatás megtagadása, valótlan adatok közlése felügyeleti eljárást von maga után.

1. Az adatszolgáltatást a pénzügyminiszter a biztosítókról és a biztosítási tevékenységről szóló 2003. évi LX. törvény 235. §-ának a) pontja alapján rendelte el.

2. A törzsadat jelentést elektronikus úton, fokozott biztonságú aláírótanúsítvánnyal ellátva, a törzsadatokban történt változást követő 30 napon belül a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete jelentésfogadó rendszerén keresztül kell megküldeni.

3. A jelentés kitöltésével kapcsolatos információk a Rendelet mellékletében található.

## **KTABK1 INTÉZMÉNYI ALAPADATOK**

**..... év ..... hó ..... napi állapot**

Az intézmény neve*	
Az intézmény régi neve****	
Cégforma***	
Adószám*	
Intézmény jogi státusza*	
Székhely*	város utca hsz em/ajtó
Ország	Irányítószám
Levelezési cím	város utca hsz em/ajtó

Ország		Irányítószám			
Telefon		Telefax			
E-mail		Weblap			
Cégjegyzékszám***					
Cégbíróági bejegyzés kelte***					
Alapítás időpontja***					
Jegyzett tőke összesen*					
ebből: jegyzett tőke pénzbeni***					
Hivatalos levelek címzettének neve					
Beosztása/hivatali rangja					
Telephely címe*	város	utca	hsz	em/ajtó	
Ország		Irányítószám			
Külföldi fiók neve*					
Külföldi fiók címe*	város	utca	hsz	em/ajtó	
Ország		Irányítószám			
Külföldi képviselő neve*					
Külföldi képviselő címe*	város	utca	hsz	em/ajtó	
Ország		Irányítószám			

Kelt: \_\_\_\_\_ év \_\_\_\_\_ hó \_\_\_\_\_ nap

Kitöltésért  
felelős

neve \_\_\_\_\_

telefon \_\_\_\_\_

e-mail \_\_\_\_\_

.....  
cégszerű aláírás

\* Kitöltése kötelező

\*\*\* Csak a beszámolási időszakot megelőző egy évben tevékenységi engedélyt kapott intézménynek kell kitölteni

\*\*\*\* A beszámolási időszakot megelőző egy évben történt változás esetén kitöltése kötelező

## KTABK2 TISZTSÉGVISELŐ

### ..... év ..... hó ..... napi állapot

<b>Bejelentő intézmény neve*</b>					
Adószáma*					
Igazgató/Ügyvezető neve*					
Születési név					
Anyja neve**					
Születési helye**	dátuma**	év	hónap	nap	



Személyi igazolvány száma	
Útlevekszám	
Egyéb azonosító dokumentum megnevezése	
Állampolgársága*	
Legmagasabb iskolai végzettsége*	
Lakcím* város utca hs. em/ajtó	
Ország	Irányítószám
Szakmai vezető neve*	
Születési név	
Anyja neve**	
Születési helye** dátuma** év hónap nap	
Személyi igazolvány száma	
Útlevekszám	
Egyéb azonosító dokumentum megnevezése	
Állampolgársága*	
Legmagasabb iskolai végzettsége*	
Lakcím* város utca hs. em/ajtó	
Ország	Irányítószám

Kelt: \_\_\_\_\_ év \_\_\_\_\_ hó \_\_\_\_\_ nap

Kitöltésért

felelős

neve \_\_\_\_\_

telefon \_\_\_\_\_

e-mail \_\_\_\_\_

.....  
cégszerű aláírás

\* Kitöltése kötelező

\*\* Legalább az egyik mező kötelezően kitöltendő

**KTABK3 TULAJDONI RÉSZESEDES MÁS FÜGGETLEN  
BIZTOSÍTÁSKÖZVETÍTŐBEN  
..... év ..... hó ..... napi állapot**

<b>Bejelentő adatai</b>	
Bejelentő intézmény neve*	
Adószám*	
Székhely* □□□□ ..... város ..... utca ..... hs. .... em/ajtó	
Ország	

<b>Tulajdonolt intézmény adatai</b>	
Tulajdonolt intézmény neve*	
Adószáma*	
Székhely* □□□□ ..... város ..... utca ..... hs. .... em/ajtó	
Ország	



e-mail címe:

---

---

A PSZÁF felé kapcsolattartással megbízott vezető  
neve (nyomtatott betűkkel),  
aláírása:

---

---

telefonszáma:

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

e-mail címe:

---

---

Cégszerű aláírás:

---

---

**AZ ADATSZOLGÁLTATÁS KÖTELEZŐ!**

Az adatszolgáltatás megtagadása, valótlan adatok közlése felügyeleti eljárást von maga után.

1. Az adatszolgáltatást a pénzügyminiszter a biztosítókról és a biztosítási tevékenységről szóló 2003. évi LX. törvény 235. §-ának a) pontja alapján rendelte el.
2. A törzsadat jelentést elektronikus úton, fokozott biztonságú aláíró tanúsítvánnyal ellátva a törzsadatokban történt változást követő 30 napon belül a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete jelentésfogadó rendszerén keresztül kell megküldeni.
3. A jelentés kitöltésével kapcsolatos információk a Rendelet mellékletében található

**KTAFBK1 BIZTOSÍTÁSKÖZVETÍTŐ FIÓKTELEP ALAPADATOK**  
**..... év ..... hó ..... napi állapot**

Az intézmény neve*				
Az intézmény régi neve****				
Cégforma***				
Adószám*				
Intézmény jogi státusza*				
Székhely*	város	utca	hsz	em/ajtó
Ország	Irányítószám			
Levelezési cím	város	utca	hsz	em/ajtó
Ország	Irányítószám			
Telefon		Telefax		
E-mail		Weblap		
Cégjegyzékszám***				
Cégbírósági bejegyzés kelte***				
Alapítás időpontja***				
Jegyzett tőke összesen*				

ebből: jegyzett tőke pénzbeni***				
Hivatalos levelek címzettének neve				
Beosztása/hivatali rangja				
Anyaintézmény neve*				
Anyaintézmény címe*	város	utca	hsz	em/ajtó
Ország	Irányítószám			

Kelt: \_\_\_\_\_ év \_\_\_\_\_ hó \_\_\_\_\_ nap

Kitöltésért

felelős

neve \_\_\_\_\_

telefon \_\_\_\_\_

e-mail \_\_\_\_\_

.....  
cégszerű aláírás

\* Kitöltése kötelező

\*\*\* Csak a beszámolási időszakot megelőző egy évben tevékenységi engedélyt kapott intézménynek kell kitölteni

\*\*\*\* A beszámolási időszakot megelőző egy évben történt változás esetén kitöltése kötelező

## KTAFBK2 TISZTSÉGVISELŐ

### ..... év ..... hó ..... napi állapot

<b>Bejelentő intézmény neve*</b>	
Adószáma*	

Igazgató/Ügyvezető neve*	
Születési név	
Anyja neve**	
Születési helye** .....	dátuma** év hónap nap
Személyi igazolvány száma	
Útlevelezszám	
Egyéb azonosító dokumentum megnevezése	
Állampolgársága*	
Legmagasabb iskolai végzettsége*	
Lakcím* város utca hsz em/ajtó	
Ország	Irányítószám
Szakmai vezető neve*	
Születési név	
Anyja neve**	
Születési helye** .....	dátuma** év hónap nap
Személyi igazolvány száma	
Útlevelezszám	
Egyéb azonosító dokumentum megnevezése	

Állampolgársága*				
Legmagasabb iskolai végzettsége*				
Lakcím*	város	utca	hsz	em/ajtó
Ország	Irányítószám			

Kelt: \_\_\_\_\_ év \_\_\_\_\_ hó \_\_\_\_\_ nap

Kitöltésért

felelős

neve \_\_\_\_\_

telefon \_\_\_\_\_

e-mail \_\_\_\_\_

.....  
cégszerű aláírás

\* Kitöltése kötelező

\*\* Legalább az egyik mező kötelezően kitöltendő

## 2. számú melléklet a 45/2007. (XII. 29.) PM rendelethez

### **KITÖLTÉSI ÚTMUTATÓ**

#### **Az adatszolgáltatás formai és technikai követelményei**

Az adatszolgáltatást elektronikus úton, fokozott biztonságú aláíró tanúsítvánnyal ellátva a Felügyelet jelentésfogadó rendszerén keresztül kell teljesíteni.

Az adatot nem tartalmazó valamint nemleges táblát is meg kell küldeni a Felügyelet részére elektronikus formában oly módon, hogy ezen táblák első adatsorát ki kell tölteni 0 értékkel.

A módosított táblákban a javítás miatt módosuló minden sort (beleértve az összegző sorokat is) a Mód elnevezésű oszlopban „M”-mel kell megjelölni. Elektronikus úton a Felügyelet jelentésfogadó rendszerébe küldött módosításnál a teljes jelentést kell megküldeni.

A Felügyeleti jelentések formáját, szerkezetét megváltoztatni nem lehet.

A táblák szöveges mezőibe történő adatbevitelkor vessző karakter nem használható.

#### **Az Éves jelentés kitöltése**

#### ***48A tábla A független biztosításközvetítő adatai a szakmai felelősség vagyoni fedezetéről és a foglalkoztatottak létszámáról***

*A független biztosításközvetítővel biztosításközvetítői munkaviszonyban állók létszáma (fő):* itt kell bemutatni azokat a biztosításközvetítőket, akik a független biztosításközvetítővel létesített munkaviszony keretében fejtik ki tevékenységüket. Az átlagos állományi létszámot kell megadni.

*A független biztosításközvetítői tevékenységre irányuló egyéb jogviszonyban álló nyilvántartott személyek száma:* azon biztosításközvetítők átlagos létszámát kell megadni, amelyek közvetlenül a független biztosításközvetítővel létesített megbízási vagy egyéb munkavégzésre irányuló jogviszony keretében fejtik ki tevékenységüket, valamint azokat a természetes személyeket is, akik a független biztosításközvetítő megbízásából eljáró nem engedélyköteles gazdálkodó szervezeten belül közvetítenek.

*Első díj:* Amennyiben a független biztosításközvetítő az ügyféltől a biztosítási ajánlat aláírásakor az első díjat/díjrészletet - készpénzben nyugta ellenében, vagy a független biztosításközvetítő által kiállított számla alapján a független biztosításközvetítő bankszámlájára érkezően - átveszi, akkor a tábla „érték” oszlopába „1”-est kell írni, ellenkező esetben „0”-val kell jelölni.

*Folytatólagos díj:* Ha a független biztosításközvetítő és a biztosító(k) között létrejött megállapodás alapján, a független biztosításközvetítőhöz pénztáron, vagy bankszámlán keresztül érkezett be (nem elsődíjas) pénzösszeg, akkor a tábla „érték” oszlopába „1”-est kell írni, ellenkező esetben „0”-val kell jelölni.

*Ügyfélszámla vezetése:* Amennyiben a független biztosításközvetítő a Bit. 42. §-ban meghatározott ügyfélszámlát vezet, a tábla „érték” oszlopába „1”-est kell írni, nemleges válasz esetén „0”-val kell jelölni.

*Kárrendezési tevékenység:* Amennyiben a független biztosításközvetítő valamely biztosítóval kötött megállapodás alapján kárrendezési tevékenységet lát el, a tábla „érték” oszlopába „1”-est kell írni, annak hiányában „0”-val kell jelölni.

### ***48B1A tábla Biztosításközvetítői tevékenységből származó bevételek***

*Tárgyévre járó jutalékbevételek éves bruttó összege:* alatt a biztosítók felé tárgyévre kiszámlázott jutalékbevételek (fenntartási, szerzési, extra, céljutalék). A jutalékbevételek élet, illetve nem-élet ági bontásban, biztosítónként kell bemutatni. Itt kell bemutatni a biztosító vezérigazgatótól, a külföldi biztosítótól, viszontbiztosítótól, továbbá egy másik független biztosításközvetítővel együtt közvetített biztosítási ajánlat/szerződés alapján nem közvetlenül a biztosító(k)tól, hanem a másik független biztosításközvetítőtől kapott jutalék összegét is, a jutalékokat ténylegesen kifizető biztosító megjelölésével. Nem ebben a táblában, hanem a 48B1B táblában (egyéb bevételeként) kell bemutatni az alkuszi tevékenységet folytató független biztosításközvetítő által az ügyfelével kötött megbízási szerződés alapján kapott megbízási díjat.

*Tárgyévre be nem folyt jutalék összege:* alatt a kiszámlázott, de még pénzügyileg be nem folyt jutalékok tárgyévre vonatkozó összege értendő, élet, illetve nem-élet ági bontásban, biztosítónként részletezve.

### ***48B1B tábla Biztosításközvetítői tevékenységből származó nem jutalék bevételek***

Nem jutalék fejében végzett biztosításközvetítői szolgáltatások bevételei összesen: az itt kimutatott összeget kell megbontani kockázat-elbírálás, módoszatfejlesztés, kárrendezés, szaktanácsadás, oktatás, nyugdíjpénztári tagszervezésért kapott díj, pénzügyi intézménytől pénzügyi szolgáltatás közvetítéséért kapott díj, és egyéb csoportosításban. Fontos, hogy a kockázat-elbírálási tevékenység és a szaktanácsadás a 67.20 biztosításközvetítői tevékenység keretein belül végezhető, azonban a felnőttoktatás csak felügyeleti engedéllyel végezhető.

### ***48B2 tábla A közvetített biztosítási szerződések száma, díja***

*Tárgyévben közvetített folyamatos díjfizetésű biztosítási szerződések száma:* itt kell bemutatni a január 1.-december 31. közötti időszak alatt közvetített szerződések darabszámát élet, illetve nem-élet ági bontásban, biztosítónként. Azon biztosításokat, melyeket a tárgyévben kötnek meg, de a tárgyévet követő évtől szól a biztosítási időszak, nem ebben az éven kell kimutatni. Egy adott biztosításhoz kapcsolódó kiegészítő biztosításokat nem kell megbontani, hanem az alapbiztosítás jellegének megfelelően szerepeltetni. A más biztosításközvetítőtől átvett biztosítási szerződések állományápolási tevékenysége esetében a biztosításközvetítőhöz került szerződéseket a tárgyévben közvetített szerződések között nem kell bemutatni, csak a tárgyév december 31-i záró élő állományban kell szerepeltetni. Itt kell bemutatni azon biztosítási szerződések darabszámát is, amelyeket a tárgyévben közvetítettek, de azok a tárgyévben törlésre is kerültek. Azokat a korábban közvetített és a biztosítási kötvény tanúsága szerint határozott időtartamra kötött biztosítási szerződéseket, amelyek a felek megállapodása alapján az évfordulót követően automatikusan újabb egy évvel meghosszabbodnak, ha meghatározott időn belül egyik fél sem kezdeményezi a szerződés megszűnését, a szerződés második évétől kezdve folyamatos díjfizetésű szerződéseknek kell tekinteni, de azokat a tárgyévben közvetített szerződések között nem, hanem a december 31-i élő állományban kell bemutatni.

*Tárgyévben közvetített folyamatos díjfizetésű biztosítási szerződések éves állománydíja:* a január 1.-december 31. között közvetített szerződések éves állománydíját kell szerepeltetni a táblázatban, élet, illetve nem-élet ági bontásban, biztosítónként részletezve. Itt kell bemutatni azon biztosítási szerződések éves állománydíját is, amelyeket a tárgyévben közvetítettek, de azok a tárgyévben törlésre is kerültek.

*Tárgyévben közvetített egyszeri díjas biztosítási szerződések darabszáma:* itt kell bemutatni a január 1.-december 31. közötti időszak alatt közvetített egyszeri díjas szerződések darabszámát élet, illetve nem-élet ági bontásban, biztosítónként.

*Tárgyévben közvetített egyszeri díjas biztosítási szerződések díja:* itt kell bemutatni a január 1.-december 31. közötti időszak alatt közvetített egyszeri díjas szerződések díját élet, illetve nem-élet ági bontásban, biztosítónként.

*Élő állományban lévő folyamatos díjas szerződések darabszáma, valamint az élő állományban lévő folyamatos díjas szerződések éves állományi díja vonatkozó év december 31-én:* a jelentés elkészítését megelőző év december 31-én fennálló folyamatos díjfizetésű biztosítási szerződések darabszáma és éves díja.

*Élő állományban lévő egyszeri díjas szerződések darabszáma:* a jelentés elkészítését megelőző év december 31-én fennálló egyszeri díjfizetésű biztosítások darabszáma.

*Élő állományban lévő díjmentes szerződések darabszáma a vonatkozó év december 31-én:* a jelentés elkészítését megelőző év december 31-én fennálló díjmentes biztosítási szerződések darabszáma.

*Fennálló biztosítási szerződés az a szerződés, amely érvényesen létrejött, függetlenül annak hatályától.*

## ***48C tábla A független biztosításközvetítőre vonatkozó főbb mérleg és eredménykimutatás adatok***

*A független biztosításközvetítőre vonatkozó főbb mérleg és eredménykimutatás táblázat adatait a független biztosításközvetítő által összeállított éves (egyszerűsített éves) beszámolóban kimutatott adatokkal egyezően kell kitölteni.*

### ***A Törzsadat jelentés kitöltése***

Az alább tételesen felsorolt adatlapok kitöltése kötelező, abban az esetben is, ha az általuk érintett területen az elmúlt 12 hónap folyamán változás nem történt.

A táblák adatainak minden esetben az előző naptári évről készült éves (egyszerűsített éves) beszámolót elfogadó közgyűlés/taggyűlés időpontjában fennálló állapotot kell tükrözni.

Amennyiben az adott adatkörben történt változás több személyt, illetve intézményt érint, és ez egy adatlapon értelemszerűen nem jelölhető, az adatlap többszöri kitöltése szükséges.

Az adatszolgáltatást érintő adaton túl az új adat, illetve a változás érvényességének kezdeti dátuma, valamint az intézmény beazonosítását szolgáló adatok, mint 'név', 'adószám', 'székhely' megadása kötelező!

A \*-gal jelölt mezők kitöltése kötelező.

A \*\*-gal jelölt mezők közül legalább az egyik kitöltése kötelező.

A \*\*\*-gal jelölt mezőt csak a beszámolási időszakot megelőző egy évben tevékenységi engedélyt kapott intézménynek kell kitölteni.

A \*\*\*\*-gal jelölt mezőt csak a beszámolási időszakban történt változás esetén kell kitölteni. Az adatlapok kitöltése értelemszerű.

### ***KTABK1 intézményi alapadatok***

Az adatlapon megjelölésre kerültek a beszámolási időszakban történt tevékenységi engedélyszerzés, illetve a tárgyévben történt változás esetén kötelezően kitöltendő mezők.

Külföldi fiók neve, címe sorokat akkor kell kitölteni, ha a magyarországi székhelyű biztosításközvetítő külföldi fiókteleppel rendelkezik.

Az e-mail sorba az igazgató/ügyvezető e-mail címét kell feltüntetni.

Az *Intézmény jogi státusza* sor kitöltéséhez az alábbi felsorolás által megadott lehetőségek választhatóak: aktív, cégbírósági nyilvántartásba vétel alatt, felszámolás alatt, végelszámolás alatt, átalakulás alatt/beolvadás, átalakulás alatt/összeolvadás, átalakulás alatt/különválás, átalakulás alatt/kiválás, átalakult/beolvadt, átalakult/összeolvadt, átalakult/különvált, átalakult/kivált, inaktív.

### ***KTABK2 tisztségviselő***

Ezt az adatlapot az intézmény igazgatójára/ügyvezetőjére és független biztosításközvetítői tevékenység irányítójára vonatkozóan kell kitölteni.

### ***KTABK3 tulajdoni részesedés más független biztosításközvetítőben***

A táblát abban az esetben kell kitölteni, ha az adatszolgáltató intézmény tulajdoni résszel rendelkezik más független biztosításközvetítő társaságban.

### ***KTAFBK1 biztosításközvetítő fióktelep alapadatok***

Az adatlapot akkor kell kitölteni, ha a biztosításközvetítő a szolgáltatást külföldi engedéllyel rendelkező vállalkozás (anyaintézmény) fióktelepeként végzi.

### ***KTAFBK2 tisztségviselő***

Ezt az adatlapot a biztosításközvetítő fióktelep igazgatójára/ügyvezetőjére és független biztosításközvetítői tevékenység irányítójára vonatkozóan kell kitölteni.