

Latvijas Bankai sniedzamo ieguldījumu brokeru sabiedrību pārskata faila struktūra un formāts

1. Ieguldījumu brokeru sabiedrība, kurai Latvijas Banka izsniegusi licenci ieguldījumu pakalpojumu un ieguldījumu blakuspakalpojumu sniegšanai, izņemot ieguldījumu brokeru sabiedrību, kura ir saņēmusi kredītiestādes licenci atbilstoši Kredītiestāžu likuma 11.² panta prasībām, sagatavo un iesniedz noteikumos norādīto pārskatu *XBRL (eXtensible Business Reporting Language)* vai *XLSX (Microsoft Excel Open XML)* faila formātā saskaņā ar taksonomiju, kas tiks publicēta Latvijas Bankas tīmekļvietnē līdz 2025. gada 28. februārim (<https://www.bank.lv/ta/xbrl-taksonomijas>).

2. Faila nosaukuma formāts ir *aaa_ggggmmdd.xbrl* vai *aaa_ggggmmdd.xlsx* (*aaa_ggggmmdd.p7m* – sapakota, šifrēta un elektroniski parakstīta faila paplašinājums), kur:

2.1. *aaa* – faila nosaukuma prefikss: "IBSP";

2.2. *ggggmmdd* – perioda, par kuru ir sagatavota informācija, pēdējās dienas datums, kur *gggg* – gads, *mm* – mēnesis, *dd* – diena.

3. Failu pēc tā elektroniskas sapakošanas, parakstīšanas un šifrēšanas ievieto failu apmaiņas servisa UNAS/OUT mapē.

4. Noteikumu 5. punktā minētā pārskata sagatavošanā lietotā naudas izteiksmes vienība ir *euro*, kuru norāda veselos *euro*. Negatīvu vērtību norādīšanai lieto mīnusa zīmi.

5. Noteikumos minētajiem pārskatiem aizpilda:

5.1. *Period Start* – pārskata perioda pirmās dienas datums;

5.2. *Period End* – pārskata perioda pēdējās dienas datums;

5.3. *Identifier* – tirgus dalībnieka identifikators, atbilstoši norādītajai prioritātei:

Prioritāte	Kods	Pazīme (Shēma)
1.	LEI + "." + Konsolidācijas līmenis	https://eurofiling.info/eu/rs
2.	LEI kods	http://standards.iso.org/iso/17442
3.	ECB EI kods	http://www.ecb.europa.eu/suba_id
4.	Latvijas Bankas piešķirtais unikālais trīsciparu identifikators + "." + Konsolidācijas līmenis	SC

Tirgus dalībnieks lieto kodu ar augstāko prioritāti. Ja tirgus dalībniekam vai pārskata veidam nav prioritārāks kods, tad lieto secīgi nākamo kodu.

Konsolidācijas līmenim lieto:

5.3.1. "IND" – individuālā līmenī;

5.3.2. "CON" – konsolidētā līmenī;

5.4. *Scheme* – pazīme, saskaņā ar 5.3 apakšpunkta prioritāti;

5.5. *Currency* – EUR;

5.6. *Language* – informatīvs lauks, kas norāda formā lietoto pozīciju nosaukumu valodu. Nav maināms;

5.7. *Filing indicators* – pārskata pazīme, kas norāda, kuras no pārskata tabulām ir jāiesniedz. Laukā *required* norāda vērtību:

5.7.1. "positive", ja attiecīgā tabula ir jāiesniedz;

5.7.2. "negative", ja attiecīgā tabula nav jāiesniedz.

6. Papildu informācija, ja noteikumu 5. punktā norādītā pārskata fails tiek sagatavoti *XLSX* faila formātā:

6.1. Latvijas Bankas sagatavotā *XLSX* faila sagatave ietver visas pārskatā aizpildāmās tabulas. Nedrīkst mainīt faila lapu secību un tabulu novietojumu lapās;

6.2. faila pirmajā lapā (nosaukums *TOC*) ir jāaizpilda vispārējā informācija par pārskatu atbilstoši 5. punktā noteiktajam.