

Latvijas Bankai sniedzamo ieguldījumu brokeru sabiedrību pārskata faila struktūra un formāts

- Ieguldījumu brokeru sabiedrība, kurai Latvijas Banka izsniegusi licenci ieguldījumu pakalpojumu un ieguldījumu blakuspakalpojumu sniegšanai pārskatus sagatavo XBRL (*eXtensible Business Reporting Language*) vai XLSX (*Microsoft Excel Open XML*) faila formātā saskaņā ar taksonomiju, kas publicēta Latvijas Bankas tīmekļvietnē <https://www.bank.lv/ta/xbrl-taksonomijas#ieguldijumu-brokeru-sabiedribu-ceturksna-parskats>).
- Faila nosaukuma formāts ir *aaa_ggggmmdd.xbri* vai *aaa_ggggmmdd.xlsx* (*aaa_ggggmmdd.p7m* – sapakota, šifrēta un elektroniski parakstīta faila paplašinājums), kur:
 - aaa* – faila nosaukuma prefikss: "IBSCP";
 - ggggmmdd* – perioda, par kuru ir sagatavota informācija, pēdējās dienas datums, kur *gggg* – gads, *mm* – mēnesis, *dd* – diena.
- Failu pēc tā elektroniskas sapakošanas, parakstīšanas un šifrēšanas ievieto failu apmaiņas servisa UNAS/OUT mapē.
- Pārskata sagatavošanā lietotā naudas izteiksmes vienība ir *euro*, kuru norāda veselos *euro*. Negatīvu vērtību norādīšanai lieto mīnusa zīmi.
- Noteikumu 5. punktā minētajam pārskatam aizpilda vispārējo informāciju:
 - Period Start* – pārskata perioda pirmās dienas datums;
 - Period End* – pārskata perioda pēdējās dienas datums;
 - 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	SC
- Pārskata sniedzējs lieto kodu ar augstāko prioritāti. Ja pārskata sniedzējam vai pārskata veidam nav prioritārāks kods, tad lieto secīgi nākamo kodu;
- Scheme* – pazīme, saskaņā ar 5.3 apakšpunkta prioritāti;
- Currency* – EUR;

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

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

5.8.1. "*positive*", ja attiecīgā tabula ir jāiesniedz;

5.8.2. "*negative*", ja attiecīgā tabula nav jāiesniedz.

6. Papildu informācija, ja pārskata faili 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.