

Latvijas Bankai sniedzamo pārskatu par maksājumu iestādes un elektroniskās naudas iestādes darbību failu formāts un struktūra

I. Informācija par faila formātu un iesniegšanu

1. Latvijā reģistrēta vai licencēta maksājumu iestāde un Latvijā reģistrēta vai licencēta elektroniskās naudas iestāde sagatavo un iesniedz bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina pārskatu (MIENI-BPZ), iestādes pārskatu par klientu līdzekļiem (MIENI-KLL), iestādes pašu kapitāla un tā pietiekamības aprēķina pārskatu (MIENI-KPA) *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>). Noteikumu 49.¹ punktā minētā bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina pārskatam (MIENI-BPZ) taksonomija tiks publicēta Latvijas Bankas tīmekļvietnē līdz 2027. gada 1. februārim.

2. Failu iesniedz elektroniskā veidā, izmantojot elektronisko pārskatu sistēmu, un tā nosaukums ir brīvi izvēlēts.

3. Failu sagatavošanā lietotā naudas izteiksmes vienība ir *euro*, kuru norāda veselos *euro*. Negatīvu vērtību norādīšanai lieto mīnusa zīmi.

II. Papildu prasības failu sagatavošanai *XLSX* formātā

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

5. Faila pirmajā lapā (nosaukums *TOC*) ir jāaizpilda vispārējā informācija par pārskatu:

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 vai četrsciparu 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.

Kodā iekļauj konsolidācijas līmeni, ja pārskats tiek izmantots konsolidētā un individuālā līmeņa datu ziņošanai. 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 taksonomijas dokumentācijā izmantoto 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. Faila lapā "0.CONTACTS" ir jāaizpilda informācija par pārskata sagatavošanas galveno kontaktpersonu:

6.1. *Person* – pārskata sagatavotāja vārds, uzvārds;

6.2. *E-Mail* – pārskata sagatavotāja e-pasta adrese;

6.3. *Phone* – pārskata sagatavotāja tālruņa numurs.

III. Atbildes fails

7. Atbilde par veiksmīgi iesniegtiem vai nepieņemtiem failiem elektronisko pārskatu sistēmā tiek ievietota elektronisko pārskatu sistēmas sadaļā "Sarakste".