

Latvijas Bankai sniedzamo krājaizdevu sabiedrību darbību raksturojošo rādītāju aprēķināšanas un pārskatu failu struktūra un formāts

1. Latvijas Republikā reģistrēta krājaizdevu sabiedrība sagatavo un iesniedz noteikumos norādītos pārskatu datus *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>).

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

3. Noteikumu 4. punktā minēto pārskatu sagatavošanā lietotā naudas izteiksmes vienība ir *euro*, kuru norāda veselos *euro*. Summas ārvalstu valūtā un procentu vērtības uzrāda kā decimāldaļskaitli ar divām zīmēm aiz komata. Negatīvu vērtību norādīšanai lieto mīnusa zīmi.

4. Failā aizpilda vispārējo informāciju:

4.1. *Period Start* – pārskata perioda pirmās dienas datumu;

4.2. *Period End* – pārskata perioda pēdējās dienas datumu;

4.3. *Identifier* – tirgus dalībnieka identifikatoru, 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.

Kodā iekļauj konsolidācijas līmeni, ja pārskats tiek izmantots konsolidētā un individuālā līmeņa datu ziņošanai. Konsolidācijas līmenim lieto:

- 4.3.1. "IND" – individuālā līmenī;
- 4.3.2. "CON" – konsolidētā līmenī;
- 4.4. *Scheme* – pazīme, saskaņā ar 4.3 apakšpunkta prioritāti;
- 4.5. *Currency* – EUR;
- 4.6. *Language* – informatīvs lauks, kas norāda taksonomijas dokumentācijā izmantoto valodu. Nav maināms;
- 4.7. *Filing indicators* – pārskata pazīme, kas norāda, kuras no pārskata tabulām ir jāiesniedz. Laukā *required* norāda vērtību:
 - 4.7.1. "positive", ja attiecīgā tabula ir jāiesniedz;
 - 4.7.2. "negative", ja attiecīgā tabula nav jāiesniedz.
- 5. Papildu informācija, ja noteikumu 4. punktā norādītie pārskatu faili tiek sagatavoti *XLSX* faila formātā:
 - 5.1. Latvijas Bankas sagatavotā faila sagatave ietver visas pārskatā aizpildāmās tabulas. Nedrīkst mainīt faila lapu secību un tabulu novietojumu lapās;
 - 5.2. faila pirmajā lapā (nosaukums *TOC*) ir jāaizpilda vispārējā informācija par pārskatu atbilstoši 4. punktā noteiktajam.