

# Latvijas Bankai sniedzamo apdrošinātāju un pārapirošinātāju pārskatu failu struktūra un formāts

1. Apdrošinātājs, pārapirošinātājs, kā arī Apdrošināšanas un pārapirošināšanas likuma 197. pantā minētā apdrošināšanas vai pārapirošināšanas dalības sabiedrība, apdrošināšanas pārvaldītājsabiedrība un jaukta finanšu pārvaldītājsabiedrība 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>).

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:

2.1.1. "AES" –noteikumu 5.1., 5.2., 10.1. un 10.2. apakšpunktā norādītajām pārskatu veidnēm;

2.1.2. "LB-AES" –noteikumu 5.3. apakšpunktā norādītajām pārskatu veidnēm;

2.1.3. "ASG-2M" – noteikumu 5.4. apakšpunktā norādītajām pārskatu veidnēm L.03., L.10. un L.11.;

2.1.4. "ASG-25D" – noteikumu 5.4. apakšpunktā un 7. punktā norādītajai pārskata veidnei L.04.;

2.1.5. "QES" –noteikumu 6.1. un 11.1 apakšpunktā norādītajām pārskatu veidnēm;

2.1.6. "LB-QES" –noteikumu 6.2. apakšpunktā norādītajām pārskatu veidnēm;

2.1.7. "ASC-25D" – noteikumu 6.3. apakšpunktā un 8. punktā norādītajai pārskata veidnei L.01.;

2.1.8. "ASC-5N" – noteikumu 6.3. apakšpunktā norādītajai pārskata veidnei L.06.;

2.1.9. "AFG-2M" – noteikumu 7. punktā un 10.5. apakšpunktā norādītajām pārskatu veidnēm L.10. un L.11.;

2.1.10. "AFC-25D" – noteikumu 8., 9. un 12. punktā un 11.2. apakšpunktā norādītajām pārskatu veidnēm: L.01., L.02., L.08. un L.09.

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 II–V. nodaļās minēto pārskatu sagatavošanā lietotā naudas izteiksmes vienība ir *euro*, kuru norāda veselos *euro*. Negatīvu vērtību norādīšanai lieto mīnusa zīmi.

5. Noteikumos minētajiem pārskatiem aizpilda vispārējo informāciju:

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	<a href="https://eurofiling.info/eu/rs">https://eurofiling.info/eu/rs</a>
2.	LEI kods	<a href="http://standards.iso.org/iso/17442">http://standards.iso.org/iso/17442</a>
3.	ECB EI kods	<a href="http://www.ecb.europa.eu/suba_id">http://www.ecb.europa.eu/suba_id</a>
4.	Latvijas Bankas piešķirtais unikālais trīsciparu identifikators	SC

5.4. Pārskata sniedzējs lieto kodu ar augstāko prioritāti. Ja pārskata sniedzējam vai pārskata veidam nav prioritārāks kods, tad lieto secīgi nākamo kodu;

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

5.6. *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 jāsniedz;

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

6. Papildu informācija, ja noteikumu II–V nodaļās norādītie 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.