

# Latvijas Bankai sniedzamo ieguldījumu pārvaldes sabiedrību pārskatu failu struktūra un formāts

1. Latvijā licencēta ieguldījumu pārvaldes sabiedrība, citā dalībvalstī licencēta ieguldījumu pārvaldes sabiedrība, kura reģistrējusi fondu Latvijā, un citā dalībvalstī licencētas ieguldījumu pārvaldes sabiedrības filiāle Latvijā sagatavo un iesniedz:

1.1. noteikumu 6.1. – 6.8. apakšpunktos norādīto pārskatu datus *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 30. jūnijam (<https://www.bank.lv/ta/xbml-taksonomijas>);

1.2. noteikumu 6.9. apakšpunktā norādītā pārskata datus *XML* (*eXtensible Markup Language*) failu formātā UTF-8 ar baitu secības marķieri (*BOM*) kodējumā, lietojot rakstzīmes tikai no windows-1257 rakstzīmju kopas saskaņā ar *XSD* shēmu, kas tiks publicēta Latvijas Bankas tīmekļvietnē līdz 2025. gada 1. maijam. Līdz šim datumam ar papildu informāciju tiks papildināts arī šis tehniskais apraksts.

2. Noteikumu 6.1. – 6.8. apakšpunktos minēto pārskatu failu nosaukuma formāts ir *aaa\_ggggmmdd.xbml* vai *aaa\_ggggmmdd.xlsx* (*aaa\_ggggmmdd.p7m* – sapakota, šifrēta un elektroniski parakstīta faila paplašinājums), kur:

2.1. *aaa* – faila nosaukuma prefikss:

2.1.1. "IPSP-MC" – noteikumu 6.1., 6.2., 6.3., 6.4., 6.5., 6.6.1., 6.6.2., 6.7., 6.8. apakšpunktā norādītajām pārskatu veidnēm;

2.1.2. "IPSP-G" – noteikumu 6.6.3. apakšpunktā norādītajai pārskata veidnei;

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 6.1. – 6.8. apakšpunktos minēto pārskatu sagatavošanā lietotās naudas izteiksmes *euro* vai citā valūtā uzrāda veselos skaitļos, izņemot noteikumu 6.4. apakšpunktā minētā pārskata ailē "Kopējā nominālvērtība emisijas valūtā" un "Uzskaites vērtība (*euro*)" sniedzamās vērtības, kuras uzrāda ar divām zīmēm aiz komata. Negatīvu vērtību norādīšanai lieto mīnusa zīmi. Procentu vērtības uzrāda ar ne vairāk kā divām zīmēm aiz komata, izņemot 6.4. apakšpunktā minētā

pārskatā ailē "Kupona likme (%)", kur vērtības uzrāda ar ne vairāk kā četrām zīmēm aiz komata. Skaita vērtības uzrāda ar ne vairāk kā astoņām zīmēm aiz komata.

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                                                             | <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 + "." + 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 6.1. – 6.8. apakšpunktos norādītie pārskatu faili tiek sagatavoti *XLSX* faila formātā:

6.1. Latvijas Bankas sagatavotā 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.