

# 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 sagatavo un iesniedz noteikumos norādītos 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 31. martam (<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 5.2. 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 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. un 9. punktā, 11.2. apakšpunktā un 12. punktā 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:

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 II.–V. nodaļās 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.