

XBRL-muotoisten raporttien (EBA ja EIOPA) kone- kielisen tietojenvälityksen kuvaus

Versio 3.1 (6.9.2024)

MUUTOSHISTORIA

Versio	Päivämäärä	Muutoksen kuvaus
1.0	31.1.2022	Ensimmäinen versio.
1.0.1	1.2.2022	Korjattu lyöntivirheitä.
2.0	30.6.2022	Täydennetty luku Tiedoston nimeäminen.
2.0.1	7.7.2022	Täydennetty luku Tiedoston nimeäminen Merkkijono COREPLCR > COREPLCRDA
2.1	19.9.2022	Lisätty esimerkit TK-tunnuksen käytöstä
2.1.1	19.10.2022	Korjattu FINREP9-esimerkki lukuun Tiedostojen nimeäminen
3.0	18.9.2023	Kappale 4. Lisätietoja päivitetty
3.1	6.9.2024	EBA tiedostojen nimiöintimuutos vastaamaan EBA Filing Ru- les 5.4 nimiointikäytäntöä. Päivitetty EIOPA:n määritysten linkki.

SISÄLLYSLUETTELO

Sisällys

1 Johdanto	2
2 Raportin sisäinen tunniste	2
2.1 Tunnustyyppit	2
3 Tiedostojen nimeäminen	2
4 Lisätietoja	4

1 Johdanto

Raportointiohjeet Finanssivalvonnan verkkopalvelussa

Finanssivalvonta toteuttaa Euroopan Pankkivalvojan (EBA) ITS ja Euroopan vakuutus- ja lisäeläkeviranomaisen (EIOPA) ITS tiedonkeruut XBRL-muodossa ensisijaisesti kyseisten viranomaisten määrittämiin nojautuen. Tässä dokumentissa on kuvattu poikkeukset ja mahdolliset tarkennukset EBA:n ja EIOPA:n määrittämiin. Kuvausta pitää noudattaa, kun raportteja toimitetaan Finanssivalvonnan uuteen raportointijärjestelmään.

EBA:n määrittäykset ovat verkkopalvelussa

[EBA reporting frameworks | European Banking Authority \(europa.eu\)](#)

EIOPA:n määrittäykset ovat verkkopalvelussa

[EIOPA Data-Point-Model-and-XBRL](#)

Taksonomia ja DPM-malli on tarkoitettu erityisesti niille raportoijille, jotka tuottavat vaaditun konekielisen raportin suoraan omista järjestelmistään.

2 Raportin sisäinen tunnistus

Raportilla olevana tunnisteenä (Identifier) käytetään Finanssivalvonnan omaa tunnistetta, jossa tunnisteeseen lisätään pisteellä erotettuna tiedonantajataso.

Esimerkiksi:

```
<xbri:context id="c0">
  <xbri:entity>
    <xbri:identifier
      scheme="http://www.finanssivalvonta.fi/rrg/LEI">
        DUMMYLEI123456789012.201
    </xbri:identifier>
  </xbri:entity>
  ...
</xbri:context>
```

2.1 Tunnustyyppit

Kontekstielementin (*context*) alielementit ovat raportoija (*entity*), ajankohta (*period*) ja skenaario (*scenario*). Raportoija yksilöidään identifier-alielementillä. Raportoijan yksilöintitunnusena käytetään LEI-koodia (Legal Entity Identifier). Jos raportoijalla ei ole LEI-koodia, käytetään seitsensnumeroista TK-tunnusta. *Identifier*-elementin *scheme*-attribuutille annetaan arvoksi raportoijan yksilöintitunnuksen tyyppin mukainen nimiavausviittaus:

LEI <http://www.finanssivalvonta.fi/rrg/LEI>

TK-tunnus <http://www.finanssivalvonta.fi/rrg/tktunnus>

3 Tiedostojen nimeäminen

Raportoittavat tiedostot nimetään seuraavasti:

6.9.2024
SP/FIVA-EI RAJOITETTU
Julkinen

EBA DPM versio 4.0 ja jälkeen

- xbrl-raportti
 - o <raporttoijald>_<tunnustyyppi>_<kehyskoodimoduuluversio>_<moduuli>_<periodi>_<luontiaika>.xbrl
- yhden raporttoijan pakattu raporttitiedosto
 - o <moduuli>_<tunnustyyppi>_<raporttoijald>_<periodi>.zip
- usean raporttitiedoston sisältävä raporttitiedosto
 - o <moduuli>_<id>.zip

Huom, ennen EBA raportointikehyksen 4.0 julkaisua taksonomiaversio = kehyskoodimoduuliversio jokaiselle raportoidulle moduulille.

Tiedostonimen osien merkitys on seuraava:

- <raporttoijald> raporttoijan tunnus ja pisteellä erotettu tiedonantajataso
- <tunnustyyppi> raporttoijan yksilöintitunnuksen tyyppi (esim. LEI)
- <kehyskoodimoduuluversio> raportointikehikonkoodi ja moduuliversio 6 merkillä (esim. COREP 2.0.1 → COREP020001)
- <moduuli> taksoniamoduulin nimi (esim. COREPLCRDA) 31.12.2022 ajankohdasta alkaen
- <periodi> tiedon ajankohta raportoitavien tietojen osalta (yyyy-mm-dd)
- <luontiaika> VVVVKKPPhhmmssfff (esim. 20220113163032456)
- <id> yksilöllinen tunniste tiedostopakettile

EIOPA kaikki DPM versiot ja EBA ennen DPM versiota 4.0

- xbrl-raportti
 - o <raporttoijald>_<tunnustyyppi>_<taksonomiaversio>_<moduuli>_<periodi>_<luontiaika>.xbrl
- yhden raporttoijan pakattu raporttitiedosto
 - o <moduuli>_<tunnustyyppi>_<raporttoijald>_<periodi>.zip
- usean raporttitiedoston sisältävä raporttitiedosto
 - o <moduuli>_<id>.zip

Tiedostonimen osien merkitys on seuraava:

- <raporttoijald> raporttoijan tunnus ja pisteellä erotettu tiedonantajataso
- <tunnustyyppi> raporttoijan yksilöintitunnuksen tyyppi (esim. LEI)
- <taksonomiaversio> raportointikehikon nimi ja taksonomia versio 6 merkillä (esim. COREP 2.0.1 → COREP020001)
- <moduuli> taksoniamoduulin nimi (esim. COREPLCRDA) 31.12.2022 ajankohdasta alkaen
- <periodi> tiedon ajankohta raportoitavien tietojen osalta (yyyy-mm-dd)
- <luontiaika> VVVVKKPPhhmmssfff (esim. 20220113163032456)
- <id> yksilöllinen tunniste tiedostopakettile

6.9.2024
SP/FIVA-EI RAJOITETTU
Julkinen

Esimerkit EBA:

7437007ALEZNCJGTGA67.201_LEI_COREP030000_COREPLCRDAIND_2022-09-30_20221004181132453.xbrl

7437007ALEZNCJGTGA67.201_LEI_COREP030100_COREPLCRDA_2022-12-31_20230604181132453.xbrl

7437007ALEZNCJGTGA67.205_LEI_FINREP030000_FINREP9CONIFRS_2022-09-30_20221011141600000.xbrl

7437007ALEZNCJGTGA67.201_LEI_FINREP030000_FINREP9INDIFRS_2022-09-30_20221011141600000.xbrl

0000002.201_TK_COREP030000_COREPLCRDAIND_2022-09-30_20221004181132453.xbrl

0000002.201_TK_COREP030100_COREPLCRDA_2022-12-31_20230604181132453.xbrl

0000002.205_TK_FINREP030000_FINREP9CONIFRS_2022-09-30_20221011141600000.xbrl

0000002.201_TK_FINREP030100_FINREP9_2022-12-31_20230411141600000.xbrl

Esimerkit EIOPA:

7437007ALEZNCJGTGA67.420_LEI_SOLVENCY020700_SOLVENCY2AES_2022-12-31_20230705181132453.xbrl

7437007ALEZNCJGTGA67.451_LEI_PENSIONS020700_PENSIONSAAE_2022-12-31_20230605181132453.xbrl

0000002.451_TK_SOLVENCY020700_SOLVENCY2AES_2022-12-31_20230705181132453.xbrl

0000002.451_TK_PENSIONS020700_PENSIONSAAE_2022-12-31_20230605181132453.xbrl

4 Lisätietoja

Lisätietokyselyt pyydetään toimittamaan sähköpostilla osoitteeseen
NewReportinSystem(at)fiva.fi.