

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

Versio 2.0. (30.6.2022)

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.

SISÄLLYSLUETTELO

Sisällys

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

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 tunniste

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

Esimerkiksi:

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

2.1 Tunnustyytit

Kontekstielementin (*context*) alielementit ovat raportoija (*entity*), ajankohta (*period*) ja skenaario (*scenario*). Raportoija yksilöidään identifier-alielementillä. Raportoijan yksilöintitunnuksena käytetään LEI-koodia (Legal Entity Identifier). Jos raportoijalla ei ole LEI-koodia, käytetään seitsennumeroista 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

Raportoitavat tiedostot nimetään seuraavasti:

30.6.2022
SP/FIVA-EI RAJOITETTU
Julkinen

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

Tiedostonimen osien merkitys on seuraava:

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

Esimerkit EBA:

7437007ALEZNCJGTGA67.201_LEI_COREP030000_ **COREPLCRIND_2022-09-30_20221004181132453.xbrl**

7437007ALEZNCJGTGA67.201_LEI_COREP030100_ **COREPLCR_2022-12-31_20230604181132453.xbrl**

7437007ALEZNCJGTGA67.205_LEI_FINREP030000_ **FINREP9CONIFRS_2022-09-31_20221011141600000.xbrl**

7437007ALEZNCJGTGA67.201_LEI_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**

4 Lisätietoja

EBA lisätietokyselyt pyydetään toimittamaan sähköpostilla osoitteeseen
EBAReportingHelpdesk(at)finanssivalvonta.fi

Solvenssi II lisätietokyselyt pyydetään toimittamaan sähköpostilla osoitteeseen
S2Helpdesk(at)finanssivalvonta.fi

Pension Fund lisätietokyselyt pyydetään toimittamaan sähköpostilla osoitteeseen
PFHelpdesk(at)finanssivalvonta.fi