



aSISt

Instrukcja pomocnicza – sprawozdanie Ujawnienia Filara III EBA

Zespół FINGO

wersja: 5.59.0.0 04.2024

Wszelkie prawa zastrzeżone.

Dokument może być reprodukowany lub przechowywany bez ograniczeń tylko w całości.

Żadna część niniejszego dokumentu, zarówno w całości jak i we fragmentach, nie może być reprodukowana ani przetwarzana w jakikolwiek sposób elektroniczny, fotograficzny, mechaniczny i inny oraz nie może być przechowywana w jakiegokolwiek bazie danych bez pisemnej zgody FINGO sp. z o.o.

Spis treści

1.	Wstęp.....	4
2.	Wgranie taksonomii.....	5
3.	Wgranie definicji źródeł danych.....	6
4.	Wgranie zbioru mapowań.....	8
5.	Aktualizacja taksonomii w sprawozdaniu.....	10
6.	Edycja źródeł danych.....	12
7.	Ogólne zalecenia.....	14
8.	Proces generacji sprawozdania.....	15
9.	Proces zasilenia sprawozdania według mapowań.....	15

1. Wstęp

W projekcie wdrożenia sprawozdania Ujawnienia Filara III EBA tworzone są trzy produkty:

- taksonomia sprawozdania Ujawnienia Filara III EBA,
- zbiór mapowań zasilających sprawozdanie Ujawnienia Filara III EBA,
- definicja źródeł danych dla mapowań.

Taksonomia posiada dołączone w sobie wyjściowe pliki Excel, które są generowane przez aplikację aSISt.

Wszystkie produkty projektu dostarczane są w wiadomości e-mail lub na chmurze Dostawcy w formie linku zabezpieczonego hasłem. Mają one formaty kolejno: jar, xml oraz xml.


Instrukcja powstała w celu przedstawienia inicjalnego procesu importu produktów projektu sprawozdania Ujawnienia Filara III EBA, procesu dalszych aktualizacji produktów w przypadku wprowadzenia zmian w plikach oraz procesu generacji sprawozdania ujawnień w aplikacji. Rozdziały tej instrukcji opisują kolejność wgrywania produktów do aplikacji aSISt oraz generacji raportu.

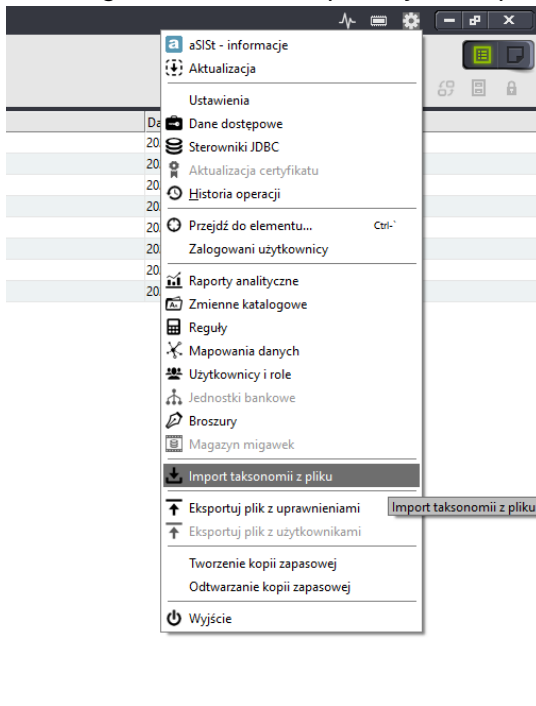
Opisywane niżej akcje mogą być wykonywane przez użytkownika z odpowiednimi prawami do sprawozdania Ujawnienia Filara III EBA. Prawa i role do tego sprawozdania są możliwe do ustawienia w module Użytkowników i ról w aplikacji aSISt. Przed rozpoczęciem pracy nad sprawozdaniem Ujawnienia Filara III EBA, prosimy o weryfikację, czy użytkownikowi nadano odpowiednie uprawnienia w module Użytkownicy i role. Prawa w aplikacji aSISt udzielane są przez administratorów.

Uwaga: przed rozpoczęciem importu produktów projektu w aplikacji, prosimy o weryfikację, czy do katalogu głównego aSISt (domyślnie C:\aSISt5) została wgrana zaktualizowana licencja zawierająca moduł „uf_iii_eba”, przekazana wraz z produktami projektu.

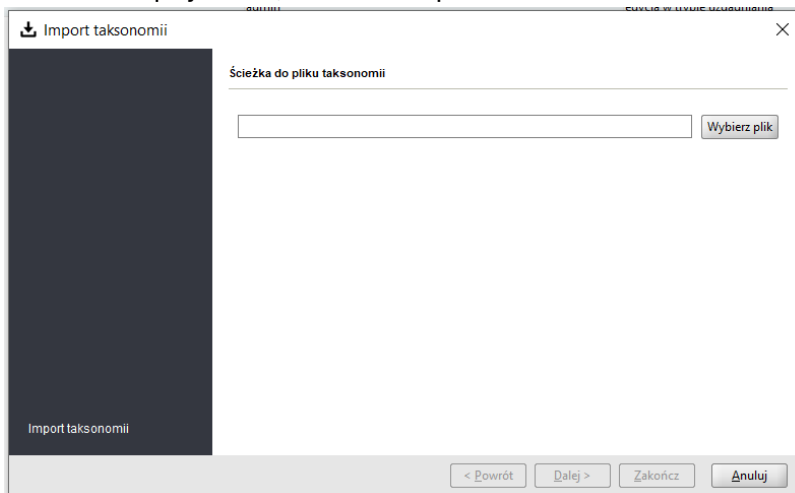
2. Wgranie taksonomii

Pierwszym krokiem, identycznym zarówno dla inicjalnego wgrania taksonomii, jak i jej dalszej aktualizacji w aplikacji aSIST jest import nowej taksonomii:

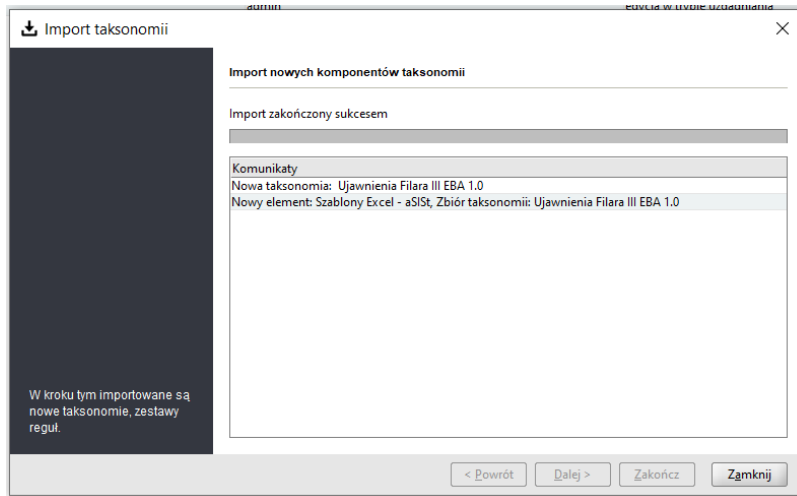
1. Po zalogowaniu się do aplikacji należy wybrać ikonę  celem rozwinięcia listy:



2. Należy wybrać polecenie: Import taksonomii z pliku.
3. Na ekranie pojawi się okienko Importu taksonomii:



4. Należy użyć *Wybierz plik*, otworzyć odpowiedni **plik jar** otrzymany od Dostawcy i przejść *Dalej*.
5. Aplikacja zacznie importować taksonomię do stanu:




6. Użycie przycisku *Zamknij* spowoduje zakończenie importu taksonomii.

3. Wgranie definicji źródeł danych

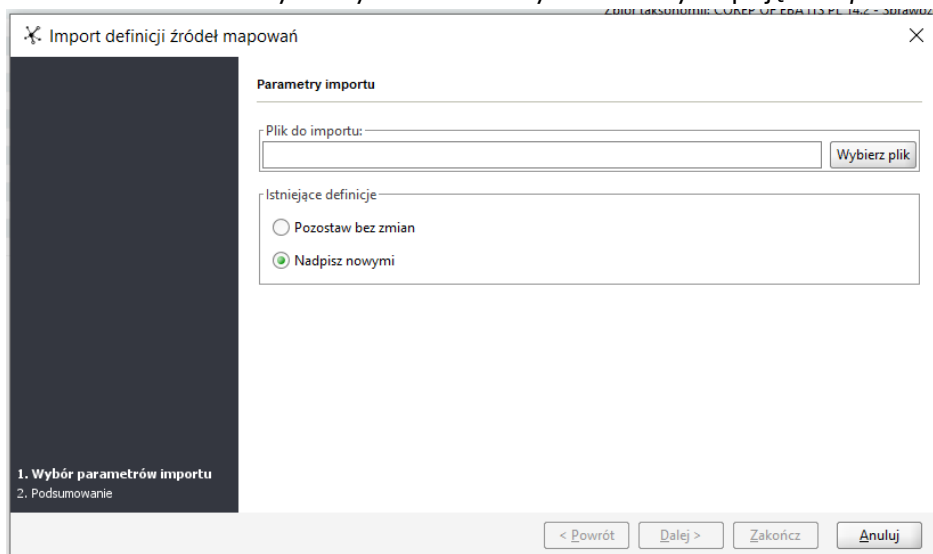
Krok ten wykonywany jest przy pierwszym wgraniu produktów oraz w przypadku przekazania przez Dostawcę zaktualizowanej definicji źródeł danych.

Niektóre zmiany w taksonomii lub w mapowaniach implikują aktualizację lub dodanie źródeł danych. Gdy nastąpi taka konieczność, należy zaimportować nową definicję źródła danych.

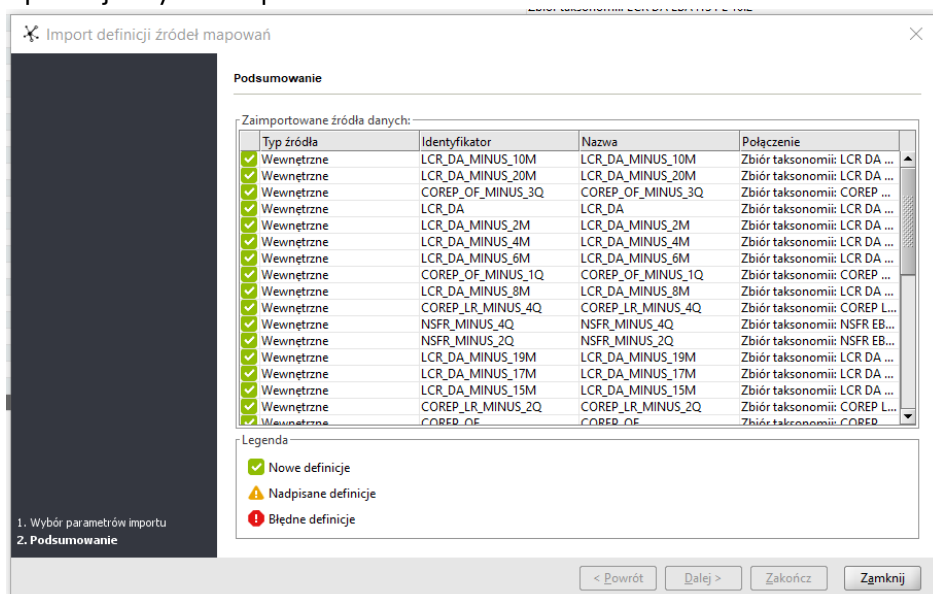
Aby wgrać nową definicję źródeł danych należy:

1. Przejść do modułu *Mapowania danych* do pionowej zakładki *Zarządzanie źródłami danych*.
2. W zakładce *Źródło danych* wybrać opcję *Importuj źródła danych* lub kliknąć w ikonę .

3. Wybrać odpowiedni plik (najczęściej o nazwie zaczynającej się od dataSources) w **formacie XML** otrzymany od Dostawcy i zaznaczyć opcję *Nadpisz nowymi*:



4. Wybrać *Zakończ*.
5. Aplikacja wyświetli podsumowanie.



6. Wybrać *Zamknij*.

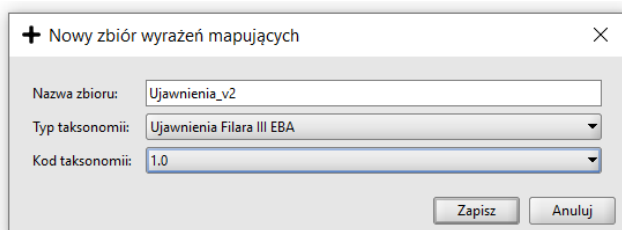
W przypadku przekazania przez Dostawcę aktualizacji już istniejących źródeł danych, należy ponownie przejść opisywane w rozdziale 3 kroki, z uwzględnieniem w punkcie 3 użycia opcji *Nadpisz nowymi*.



4. Wgranie zbioru mapowań

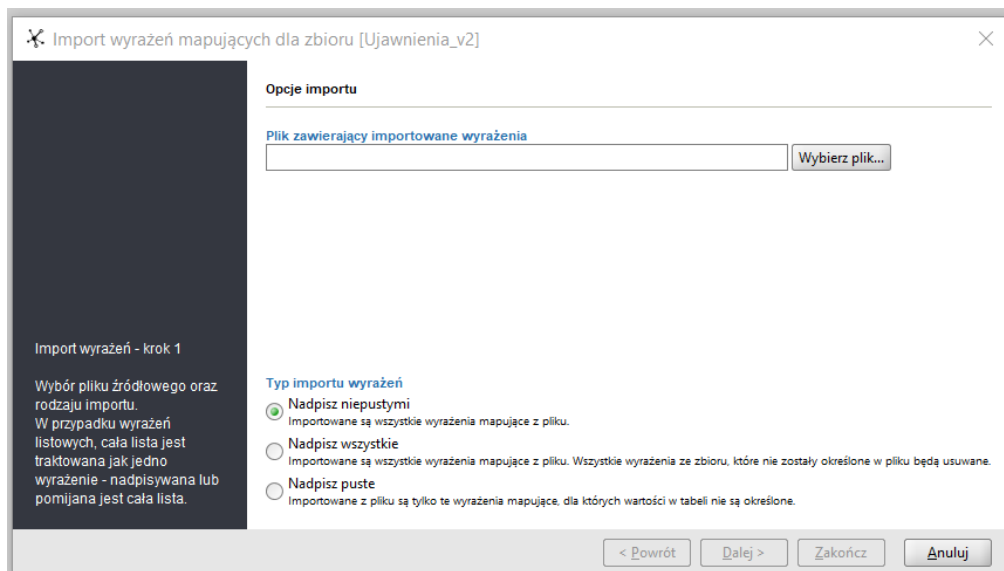
Aktualizacja zbioru mapowań nie zawsze implikuje zmiany w taksonomii lub definicji źródeł danych.

Wgranie aktualizacji zbioru mapowań składa się z kilku kroków. Jeżeli wcześniej została zaimportowana nowa taksonomia lub produkt wgrany jest po raz pierwszy, to:

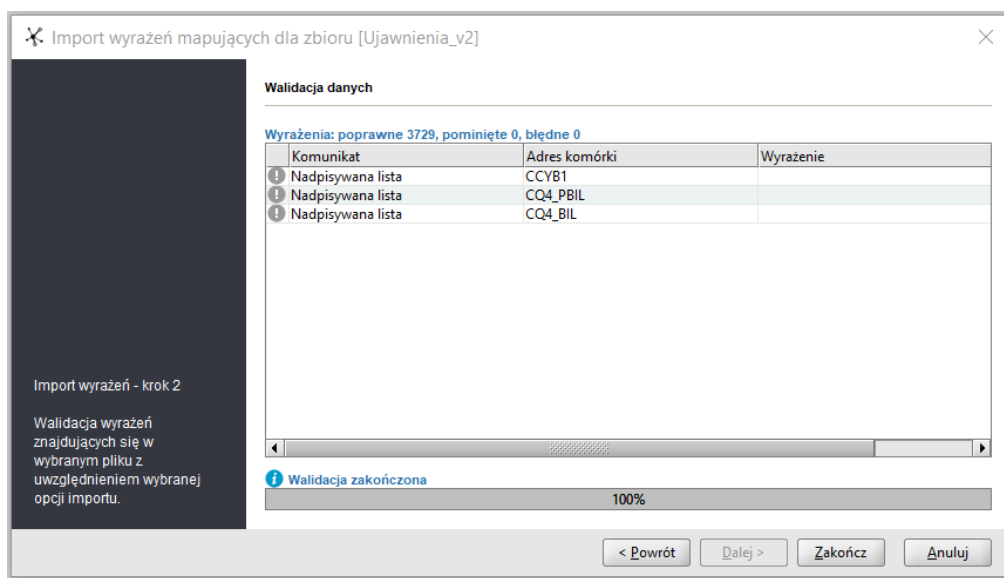
1. Należy przejść do modułu *Mapowania danych* pionowa zakładka *Zarządzanie zbiorami* i wybrać *Zbiór mapowań* -> *Nowy zbiór* lub kliknąć w ikonę **+**.
2. W aplikacji pojawi się okno *Nowy zbiór wyrażeń mapujących*, gdzie należy wypełnić pole *Nazwa zbioru* oraz wybrać *Typ taksonomii* jako *Ujawnienia Filara III EBA*. W polu *Kod taksonomii* należy wybrać najnowszy numer.



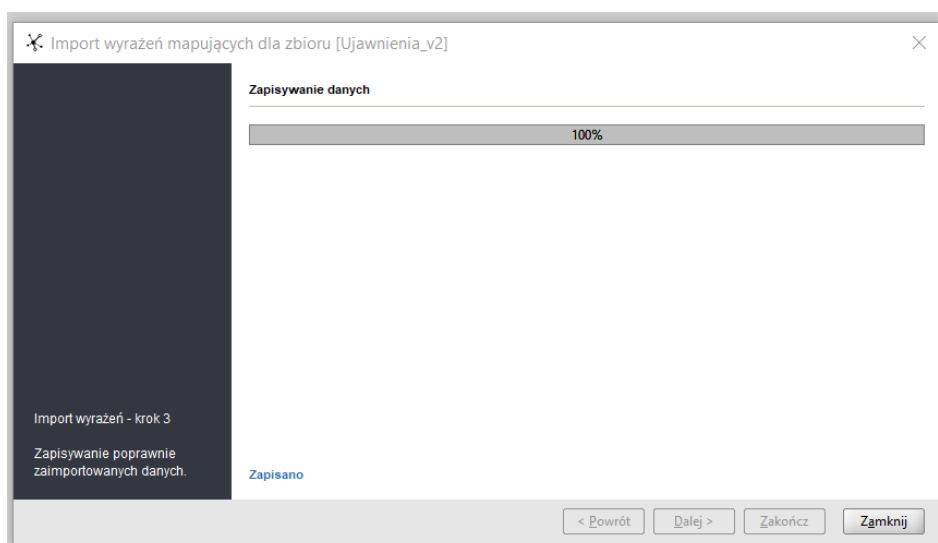
3. Po użyciu przycisku *Zapisz*, na liście pojawi się zdefiniowany zbiór mapowań (należy włączyć tryb listy ) , który poprzez dwukrotne kliknięcie myszką należy otworzyć.
4. W otwartym zbiorze mapowań poprzez użycie *Zbiór mapowań* -> *Importuj wyrażenia* lub ikony  wywołane zostanie okno *Importu wyrażeń mapujących*:



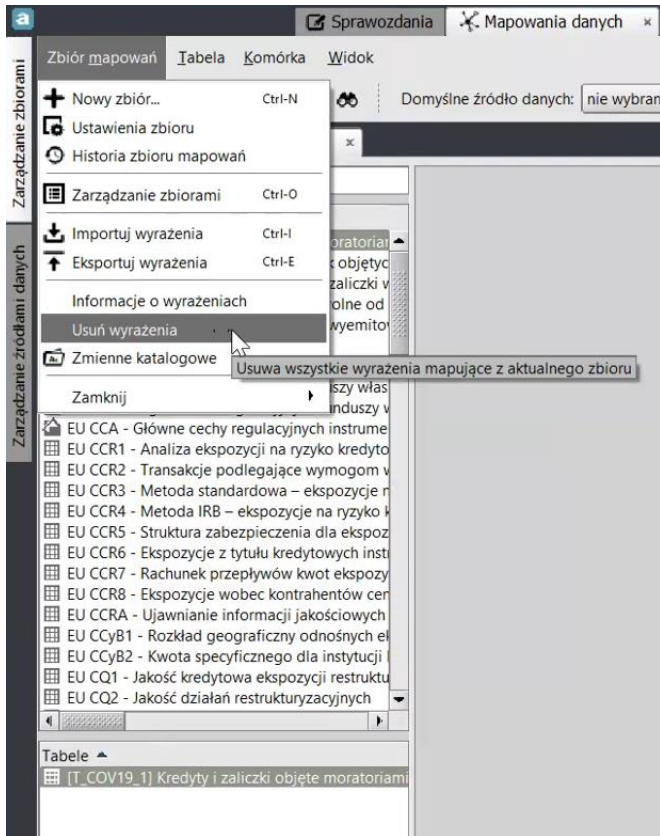
5. W oknie należy wybrać odpowiedni plik dostarczony przez Dostawcę **o formacie XML** i użyć przycisku *Dalej*.
6. Aplikacja rozpocznie proces walidacji mapowań i po jego zakończeniu wyświetli komunikaty:




7. Następnie należy użyć przycisku *Zakończ*. Mapowania zostaną zapisane i proces zakończamy przyciskiem *Zamknij*.



W przypadku gdy nie wystąpiła aktualizacja taksonomii, ale zaktualizowano mapowania, nie ma konieczności tworzenia nowego zestawu mapowań. Po wejściu w konkretny zbiór mapowań można przy użyciu *Zbiór mapowań* -> *Usuń wyrażenia* wyczyścić zbiór z wyrażeń mapujących i ponowić ich import z zaktualizowanego pliku od kroku 4 niniejszego rozdziału.




Jeżeli zbiór mapowań jest już niewykorzystywany można go dezaktywować poprzez wybór karty *Zbiór mapowań* -> *Deaktywuj zbiór* lub kliknięcie w ikonę . Aby użyć tej funkcji należy znajdować się w liście zbiorów mapowań.

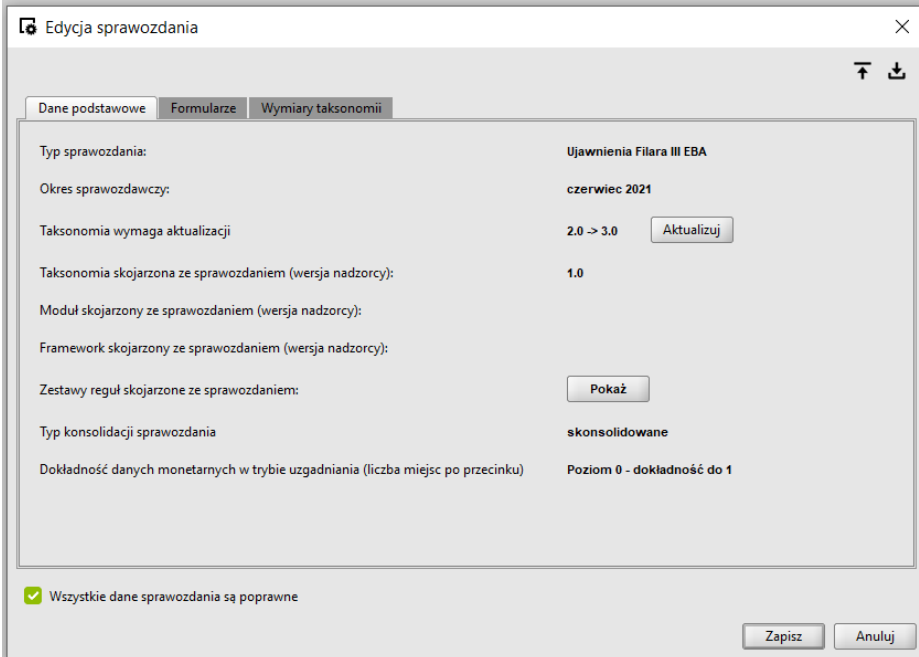
5. Aktualizacja taksonomii w sprawozdaniu

W momencie, gdy aktualizowana jest taksonomia dla utworzonego sprawozdania i jego okres sprawozdawczy pokrywa się z okresem obowiązywania taksonomii, należy zaktualizować taksonomię wykonując kroki z rozdziału 2 oraz zaktualizować wersję taksonomii dla sprawozdania.

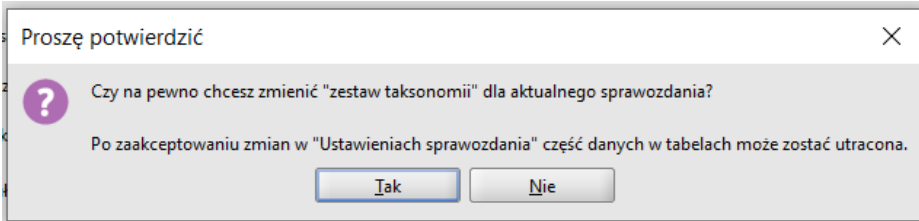
W celu aktualizacji wersji taksonomii na sprawozdaniu należy:

1. Wejść w sprawozdanie Ujawnienia Filara III EBA poprzez dwukrotne kliknięcie na sprawozdaniu.

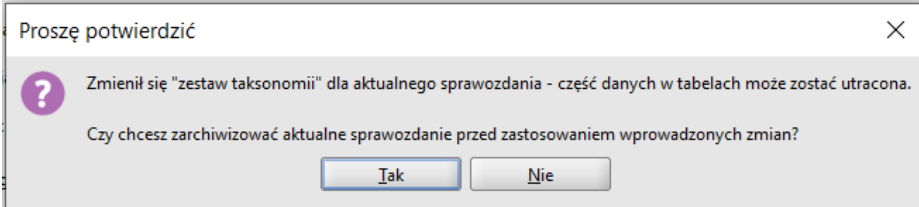
- Wybrać *Sprawozdanie* -> *Ustawienia sprawozdania* lub ikonę .
- W aplikacji pojawi się okno edycji sprawozdania, gdzie należy wybrać przycisk *Aktualizuj*.



- Aplikacja poprosi o potwierdzenie zmian, należy wybrać *Tak*.



- Na ekranie ponownie wyświetli się okno *Edycja sprawozdania*, gdzie należy użyć przycisku *Zapisz*.
- Aplikacja zapyta o archiwizację sprawozdania, na ten krok nie trzeba się zgadzać. Pozostaje to w gestii Użytkownika.




Proces aktualizacji taksonomii kończy się archiwizacją wersji sprawozdania lub nie.

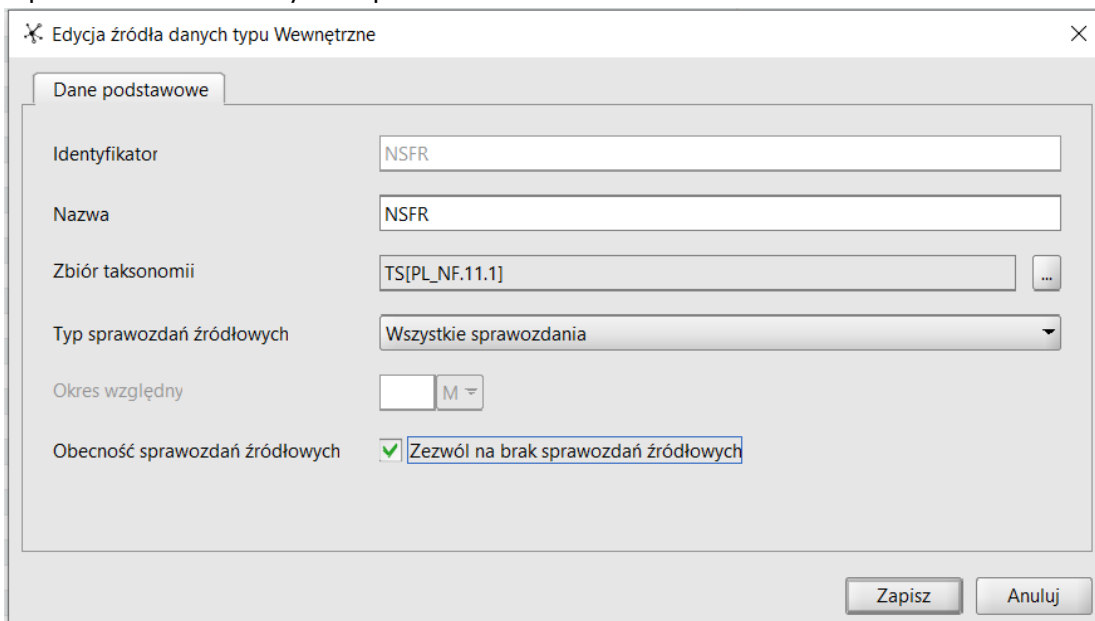
6. Edycja źródeł danych

W standardzie projektu Dostawca przygotowuje definicję źródeł, które w procesie zasilania danymi umożliwiają automatyczne wybranie źródeł danych (sprawozdań) i są walidowane na obecność w systemie aSIS^t. Rozwiązanie to jest pomocne w trakcie raportowania.

Mimo powyższego, istnieje możliwość zmiany dynamicznego źródła danych na obsługiwane manualnie lub pominięcie źródła w procesie zasilania, przykładowo do celu przeprowadzenia testów rozwiązania.

Aby zmienić zautomatyzowane źródło na manualne należy:

1. Przejsz do modułu *Mapowania danych* do pionowej zakładki *Zarządzanie źródłami danych*.
2. Wybrać źródło do edycji.
3. Użyć polecenia: *Źródło danych* -> *Edytuj źródło danych lub ikonkę* .
4. W aplikacji pojawi się okno *Edycja źródła danych typu Wewnętrzne*, gdzie w sekcji *Typ sprawozdań źródłowych* należy wybrać *Wszystkie sprawozdania*.
5. Zaznaczenie checkboxu *Zezwól na brak sprawozdań źródłowych* skutkuje możliwością pomijania sprawozdań źródłowych w procesie zasilania.

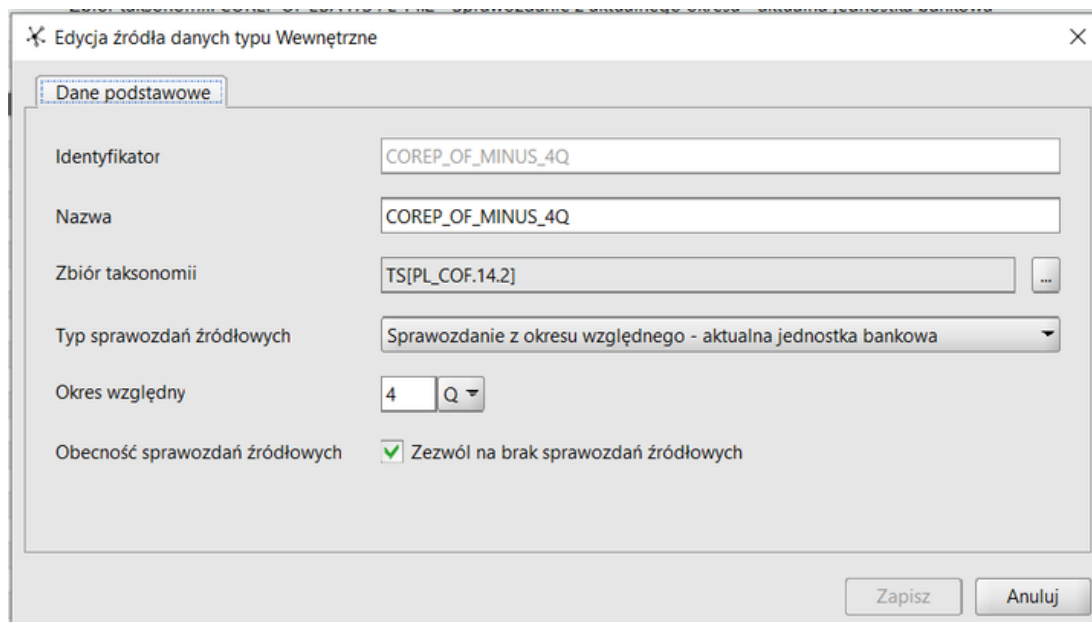


6. Użyć przycisku *Zapisz*.

Inne dostępne w tym polu opcje, wraz z wyjaśnieniami to:

- Wszystkie sprawozdania – podczas zasilania sprawozdania Ujawnienia Filara III EBA, jako źródło do zasilenia danymi, będą dostępne wszystkie instancje sprawozdań dla wybranego zbioru taksonomii.
- Wszystkie sprawozdania z aktualnego okresu – dostępne będą wszystkie sprawozdania w obrębie wybranego zbioru taksonomii, ale tylko dla okresu zgodnego z okresem, na który utworzone jest sprawozdanie Ujawnień Filara III EBA.
- Sprawozdanie z aktualnego okresu – aktualna jednostka bankowa – dostępna będzie jedna instancja sprawozdania z aktualnego okresu, dla wybranego zbioru taksonomii i jednostki bankowej zgodnej ze sprawozdaniem Ujawnień.
- Sprawozdanie z okresu względnego – aktualna jednostka bankowa – dostępna będzie jedna instancja sprawozdania dla wybranego zbioru taksonomii i jednostki bankowej zgodnej ze sprawozdaniem Ujawnień, z uwzględnieniem ustawionego w definicji źródła danych *Okresu względnego*. Można ustawiać odniesienia względem liczby:
 - miesięcy,
 - kwartałów,
 - półroczy,
 - lat.

Przykład 1



Edycja źródła danych typu Wewnętrzne

Dane podstawowe

Identyfikator: COREP_OF_MINUS_4Q

Nazwa: COREP_OF_MINUS_4Q

Zbiór taksonomii: TS[PL_COF.14.2]

Typ sprawozdań źródłowych: Sprawozdanie z okresu względnego - aktualna jednostka bankowa

Okres względny: 4 Q

Obecność sprawozdań źródłowych: Zezwól na brak sprawozdań źródłowych

Zapisz Anuluj

Dla tego źródła aplikacja aSIST automatycznie będzie wyszukiwała sprawozdania COREP OF EBA ITS PL, dla jednostki, dla której utworzono sprawozdanie Ujawnienia Filara III EBA i dla okresu obliczanego jako

data sprawozdania Ujawnień minus 4 kwartały. Brak sprawozdania dla wskazanego okresu względnie nie będzie skutkowało przerwaniem procesu zasilania.

7. Ogólne zalecenia

Aktualizacja produktów projektu ujawnień w aplikacji aSISt przebiega wedle schematu wgrywania produktów, co przedstawiono w kolejnych krokach:

1. **Import taksonomii (rozdział 2),**
2. **Import definicji źródeł danych (rozdział 3),**
3. **Utworzenie nowego zbioru mapowań (rozdział 4 punkty 1-3),**
4. **Import mapowań (rozdział 4 punkty 4 i dalej).**

W zależności od zakresu produktów przekazanych przez Dostawcę, proces ich aktualizacji należy przejść zgodnie z poniższymi przykładami.

Przykład 2

Dostawca: przekazuje tylko zaktualizowaną taksonomię.

Odbiorca: należy wykonać krok pierwszy używając nowej taksonomii oraz krok trzeci i czwarty używając aktualnych produktów.

Przykład 3

Dostawca: przekazuje tylko zaktualizowane mapowania.

Odbiorca: należy wykonać krok czwarty.

Przykład 4

Dostawca: przekazuje zaktualizowane definicje źródeł danych i mapowania.

Odbiorca: należy wykonać krok drugi i czwarty.

Przykład 5

Dostawca: przekazuje zaktualizowaną taksonomię i mapowania.

Odbiorca: należy wykonać krok pierwszy, trzeci i czwarty używając nowo dostarczonych produktów.

8. Proces generacji sprawozdania

Cykl przygotowania sprawozdania Ujawnienia Filara III EBA w aplikacji aSIST jest podobny jak dla sprawozdań obligatoryjnych i obejmuje następujące kroki:

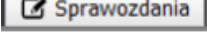
1. Utworzenie nowego sprawozdania.
2. Wprowadzenie danych do sprawozdania poprzez:
 - zasilenie sprawozdania wg mapowań (omówione w rozdziale 9),
 - ręczne uzupełnienie komórek,
 - import danych zewnętrznych.
3. Przejście do „edycji w trybie uzgadniania”.
4. Generacja sprawozdania.

Po wygenerowaniu sprawozdania, we wskazanym przez użytkownika folderze znajdować się będą dwa pliki w formacie Excel, w języku polskim i angielskim oraz dwa pliki w formacie xml. Pliki xml nie są wykorzystywane w procesie ujawnienia.

Pełen cykl przygotowania sprawozdania został szerzej opisany w rozdziale 7.1 „Pełny cykl przygotowania sprawozdania” w [Podstawy obsługi aplikacji](#).

9. Proces zasilenia sprawozdania według mapowań

Dane ilościowe w sprawozdaniu Ujawnienia Filara III EBA, pochodzące ze sprawozdań źródłowych w aplikacji aSIST, są pobierane z wykorzystaniem funkcji: „Zasilaj wg mapowań”. Uruchomiona funkcja „Zasilania danymi wg mapowań”, ma podobny przebieg jak funkcja „Importuj dane”, jednakże tutaj, wymagane jest od użytkownika wcześniejsze zaimportowanie wyrażeń mapujących i źródeł zasilenia danymi.

Aby uruchomić tę funkcję, należy wybrać zakładkę  **Sprawozdania**, a następnie:

- Menu Sprawozdanie → **Zasilaj wg mapowań**

Funkcja ta pozwala na zasilenie aplikacji aSIST danymi, w oparciu o wyrażenia mapujące określone dla poszczególnych komórek sprawozdawczych i źródeł ich pobrania, może być wykonywana jednocześnie tylko na jednym stanowisku i jest aktywna tylko wtedy, gdy żaden z użytkowników nie pracuje przy module „Mapowanie danych”.

1. Po wybraniu funkcji „Zasilaj wg mapowań” wyświetla się ekran:

Zasilanie danymi w oparciu o wyrażenia mapujące

Opcje importu

Konfiguracja zasilania:

- Nadpisz wynikami mapowań**
Zasilane są wszystkie komórki posiadające zdefiniowane wyrażenia mapujące.
- Nadpisz niepustymi wynikami mapowań**
Zasilane są wszystkie komórki posiadające zdefiniowane wyrażenia mapujące, pod warunkiem że wynik wyrażenia mapującego jest niepusty.
- Nadpisz wszystkie**
Zasilane są wszystkie komórki posiadające zdefiniowane wyrażenia mapujące. Dodatkowo wartości wszystkich komórek nie posiadających zdefiniowanych wyrażen mapujących są usuwane.
- Nadpisz puste**
Zasilane są tylko te komórki, dla których wartości w tabeli nie są określone.
- Dodaj wartości**
Wartości powstające z zasilania na podstawie wyrażen mapujących (o ile nie są puste) oraz wartości istniejące są sumowane.

Używany zbiór mapowań:

Nazwa zbioru mapowań	Kod taksonomii	Zmodyfikowano
UF_III_EBA_v1.0	Ujawnienia Filara III EBA 1.0	2022-03-13 19:34

Uzyskano dostęp do wybranego zbioru mapowań

Import - krok 1

Wybór rodzaju importu oraz używanego zbioru mapowań.

W dolnej części ekranu, wyświetla się lista wszystkich dostępnych zbiorów z wyrażeniami mapującymi i konieczne jest wskazanie jednego z nich.

Uwaga: Szczegółowe informacje dot. kolejnych kroków procesu zasilania wg mapowań, w tym dostępnych opcji zasilania, zostały opisane w rozdziale [5. Zasilania według mapowań](#). Przed rozpoczęciem pracy nad sprawozdaniem, prosimy o zapoznanie się ze wskazanym dokumentem.

2. Po wybraniu jednej z opcji zasilania oraz wskazaniu zbioru mapowań należy kliknąć przycisk *Dalej* oraz wskazać tabele do zasilenia wg mapowań. Klikając prawym przyciskiem myszki w polu z wylistowanymi nazwami tabel można zaznaczyć/odznaczyć wszystkie tabele.

Zasilanie danymi w oparciu o wyrażenia mapujące

Importowane tabele

Wybrano zbiór mapowań o nazwie: UF_III_EBA_v1.0

- EU REM2 - Płatności specjalne na rzecz pracowników, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka instytucji (określony person
- EU REM3 - Wynagrodzenie odroczone
- EU REM4 - Wynagrodzenie w wysokości co najmniej 1 mln EUR rocznie
- EU REM5 - Informacje na temat wynagrodzenia pracowników, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka instytucji (określony
- EU REMA - Polityka wynagrodzeń
- EU SEC1 - Ekspozycje sekurytyzacyjne w portfelu bankowym
- EU SEC2 - Ekspozycje sekurytyzacyjne w portfelu handlowym
- EU SEC3 - Ekspozycje sekurytyzacyjne w portfelu bankowym i powiązane regulacyjne wymogi kapitałowe – instytucja działająca jako jednostka inicj
- EU SEC4 - Ekspozycje sekurytyzacyjne w portfelu bankowym i powiązane regulacyjne wymogi kapitałowe – instytucja działająca jako inwestor
- EU SEC5 - Ekspozycje sekurytyzowane przez instytucję – Ekspozycje, których dotyczy niewykonanie zobowiązania, oraz korekty z tytułu szczególnego
- EU SECA – Wymogi dotyczące ujawniania informacji jakościowych na temat ekspozycji sekurytyzacyjnych
- EU TLAC1 - Elementy składowe – MREL i w stosownych przypadkach wymóg w zakresie funduszy własnych i zobowiązań kwalifikowalnych dotyczą
- EU TLAC2 - Kolejność zaspokajania wierzycieli – podmiot, który nie jest podmiotem restrukturyzacji i uporządkowanej likwidacji
- EU TLAC3 - Kolejność zaspokajania wierzycieli – podmiot restrukturyzacji i uporządkowanej likwidacji

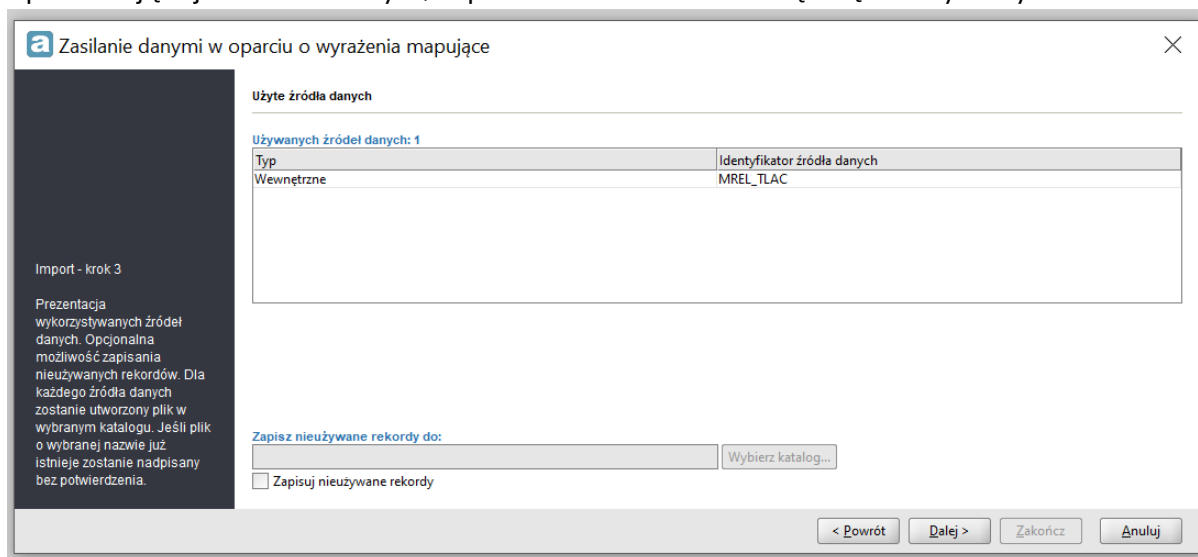
Wybranych tabel 1 100%

Import - krok 2

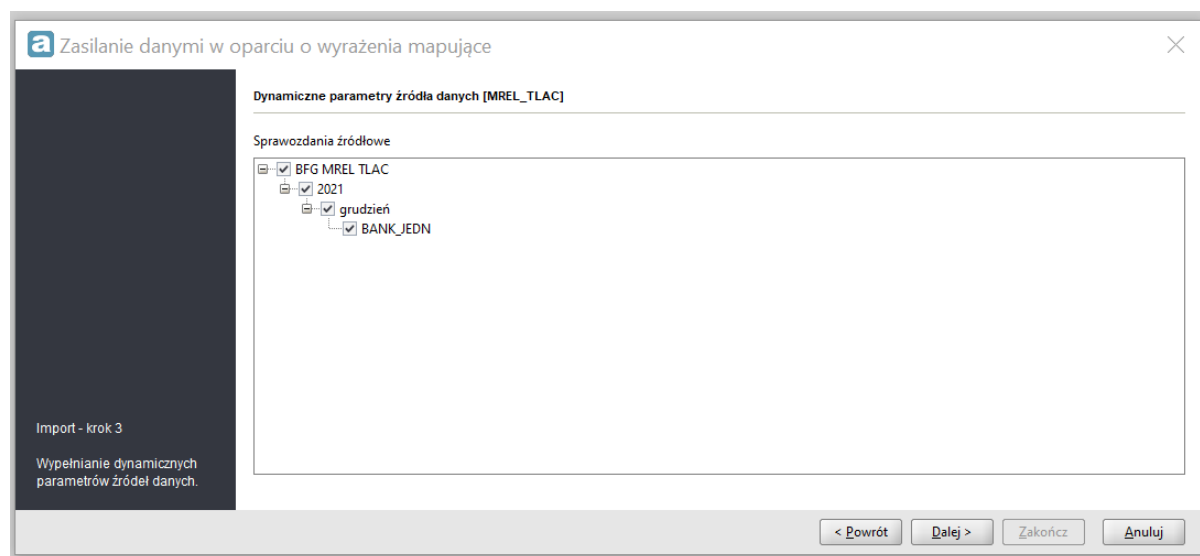
Wybór tabel przeznaczonych do importu. Możliwe jest zaznaczenie jedynie tych, które posiadają zdefiniowane wyrażenia mapujące w wybranym zbiorze.

3. Po wybraniu tabel do zasilania oraz kliknięciu przycisku *Dalej* nastąpi prezentacja wykorzystywanych źródeł danych. W kroku tym, prezentowana jest informacja

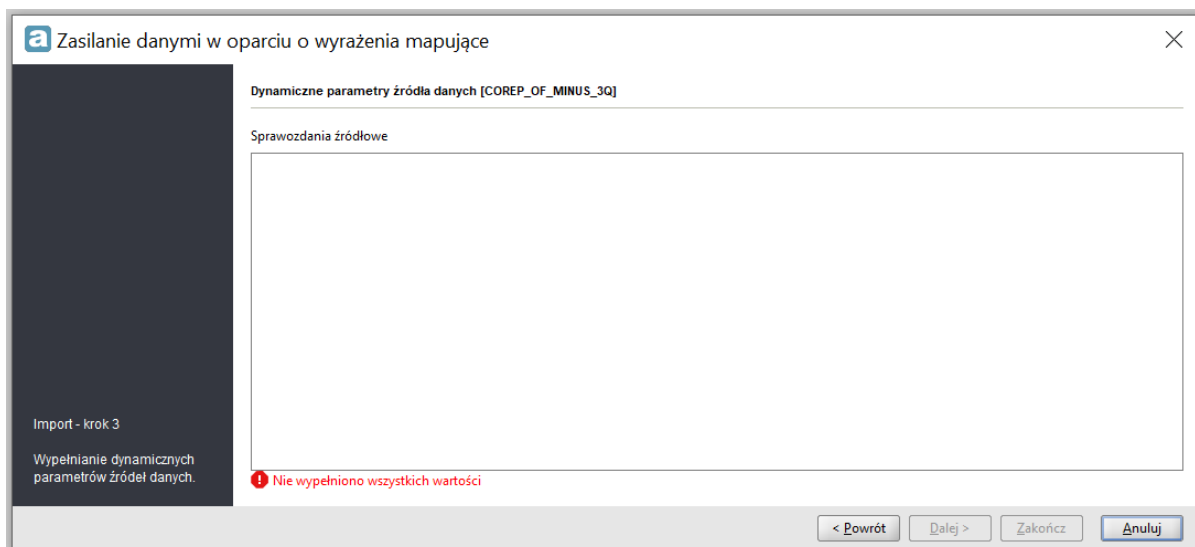
o wykorzystywanych źródłach danych. Dodatkowo istnieje tu możliwość zaznaczenia opcji, pozwalającej w kroku szóstym, zaprezentować ewentualną listę nieużywanych rekordów.



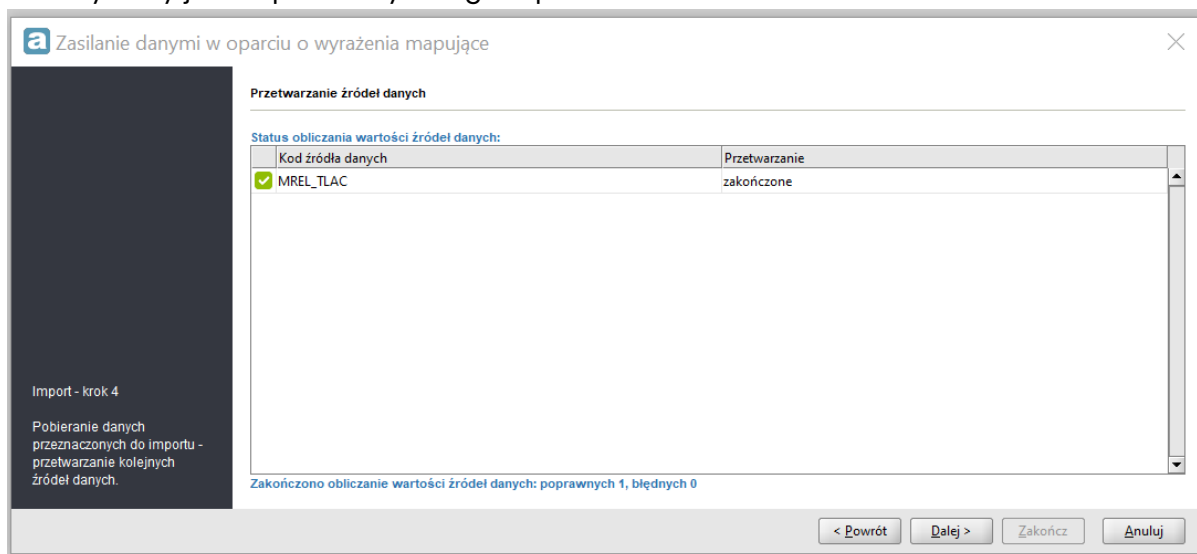
- Po kliknięciu przycisku *Dalej* aplikacja wskaże, z jakiego sprawozdania zostaną pobrane dane dla dynamicznych parametrów źródła danych. Należy zatwierdzić kolejno prezentowane dynamiczne parametry źródeł danych. Na poniższym rysunku przedstawiono przykład źródła danych [MREL_TLAC], dla którego aplikacja wskaże sprawozdanie źródłowe jako sprawozdanie BFG MREL TLAC utworzonego na grudzień 2021 r. (gdy sprawozdanie ujawnień tworzone jest dla daty sprawozdawczej grudzień 2021 r.) dla jednostki Bank_JEDN.



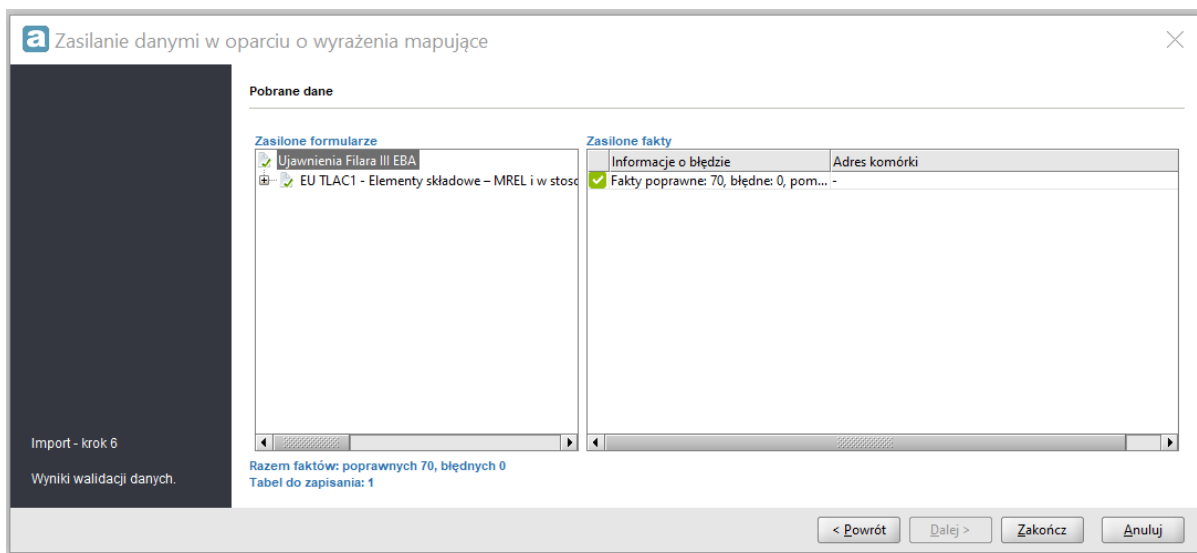
Uwaga: W przypadku braku chociaż jednego ze sprawozdań źródłowych i domyślnej konfiguracji definicji źródeł danych, zakończenie procesu zasilania nie jest możliwe, co zostanie zakomunikowane jak na rysunku poniżej. W przypadku wystąpienia takiej sytuacji, konieczna jest edycja wskazanego źródła danych, co opisano w rozdziale 6 „Edycja źródeł danych” niniejszej instrukcji.



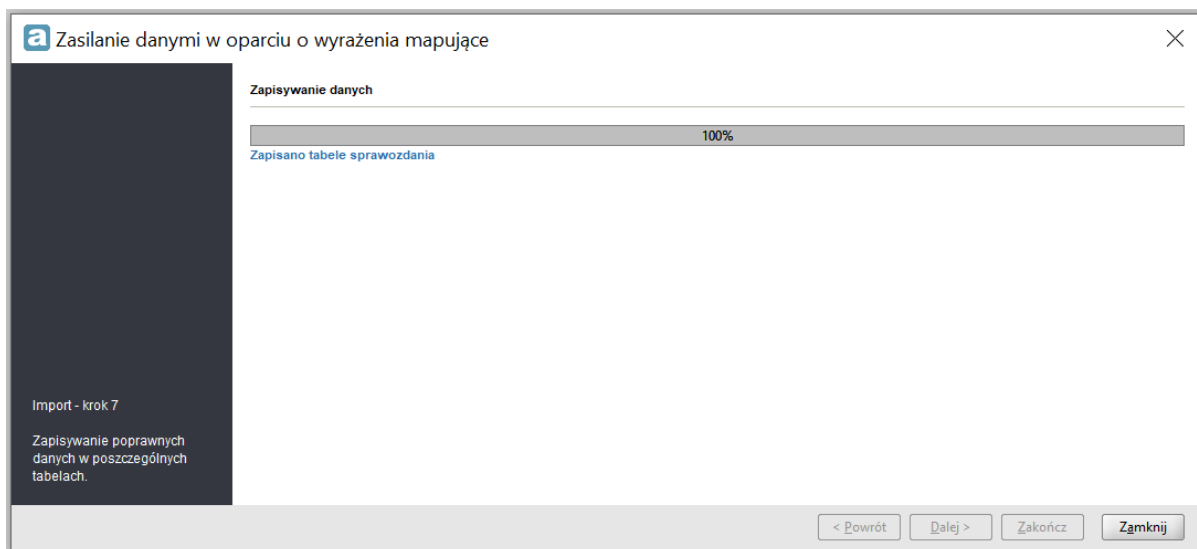
5. Po wskazaniu wszystkich źródeł danych oraz kliknięciu przycisku *Dalej* nastąpi pobieranie danych przeznaczonych do zasilenia wg mapowań. W prezentowanym oknie wyświetlona jest informacja o błędach wykrytych podczas walidacji oraz kod źródła danych, w oparciu o który dokonywany jest import danych wg mapowań.



6. Po kliknięciu przycisku *Dalej* aplikacja zaprezentuje wyniki dokonanej walidacji. W oknie wyświetlona zostanie lista tabel, do których mogą zostać zaimportowane dane oraz informacja o błędach wykrytych podczas walidacji.



7. Po kliknięciu w przycisk *Zakończ* nastąpi zapisanie poprawnych danych do tabel ze zdefiniowanymi wyrażeniami mapującymi. Błędne dane zostaną pominięte. Jest to ostatni krok procesu zasilenia sprawozdania wg mapowań. Po kliknięciu w przycisk *Zamknij* nastąpi powrót do sprawozdania ujawnień.



Wszystkie instrukcje dla aplikacji aSIST dostępne są na stronie <https://support.asist-xbrl.eu/pl> w dziale DOKUMENTACJA, pod adresem: <https://support.asist-xbrl.eu/pl/dokumentacja>.