

Europäisch harmonisiertes Meldewesen

Informationsveranstaltung für Wertpapierinstitute

29. August 2023

Tagesordnung

Begrüßung



Europäisch
harmonisiertes
Meldewesen für WPI

Fragerunde 1



Bundesbankprojekt
PRISMA

Fragerunde 2



Tagesordnung

Begrüßung



Fragerunde 1



Fragerunde 2



Europäisch
harmonisiertes
Meldewesen für WPI

Bundesbankprojekt
PRISMA

Bei Fragen melden Sie sich gerne an unsere funktionale Mailadresse:

banken-dv-koordination@bundesbank.de

Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

Ziel der heutigen Veranstaltung

Ziel: Hilfestellung, um Meldungen im XBRL-Format bei der Bundesbank einzureichen

→ **Kennenlernen** / Übersicht über den Umsetzungsstand erhalten

→ Erläuterungen zum **Hintergrund** des ITS Meldewesens

→ **EBA** als Standardsetzer

→ **Technische Anforderungen**

→ **Datenqualitätssicherung** der Bundesbank

Schwerpunkt heute:
Durchführung; nicht
rechtliche
Rahmenbedingungen und
Inhalte einer Meldung

→ Information über das Bundesbank-Projekt „**PRISMA**“ und **Testverfahren**

Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

Umfrage

Join at [menti.com](https://www.menti.com) use code 1131 5387

Mentimeter

Go to
www.menti.com

Enter the code

1131 5387



Or use QR code

👍

The image is a promotional graphic for a Menti poll. It features a light blue background with a network of interconnected nodes and lines. The text is primarily in blue and black. At the top, it says 'Join at menti.com use code 1131 5387'. Below that, it says 'Go to www.menti.com' and 'Enter the code 1131 5387'. On the right side, there is a large QR code. Below the QR code, it says 'Or use QR code'. In the top right corner, there is the Mentimeter logo. In the bottom right corner, there is a small blue thumbs-up icon.

Tagesordnung

Begrüßung



Fragerunde 1



Fragerunde 2



Europäisch
harmonisiertes
Meldewesen für WPI

Bundesbankprojekt
PRISMA

Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

Hintergrund und Prozess

EBA ist Europäischer Standardsetzer für das harmonisierte Meldewesen

- Definition und Veröffentlichung harmonisierte Anforderungen / Inhalte
- Veröffentlichung von Erläuterungen
- Vorgaben zur Technik + Validierung

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

[Signposting tool | European Banking Authority \(europa.eu\)](#)

- Auslegungen im Q&A-Prozess:

[Single Rulebook Q&A | European Banking Authority \(europa.eu\)](#)

Anforderungen für Wertpapierinstitute

- Meldepflicht gem. Verordnung (EU) 2019/2033 (IFR) und Durchführungsverordnung (EU) 2021/2284
- Meldepflicht zur Vergütung in Großen und Mittleren WPI
- **Bisher:** Einreichung per Excel-Dokument möglich
- Ab **01.01.2024** (Meldestichtag 31.12.2023) Einreichung **ausschließlich im XBRL-Format** möglich

Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

Hintergrund und Prozess

Anforderungen für Wertpapierinstitute - Meldemodule

Meldemodul	Kurzbezeichnung
Investment Firms Class 2 (Einzelmeldung / konsolidierte Meldung)	IF_CLASS2
Investment Firms Class 3 (Einzelmeldung / konsolidierte Meldung)	IF_CLASS3
Investment Firms Groupptest	IF_GROUPPTST
Investment Firms Threshold Monitoring	IF_TM
Remuneration	REM_BM, REM_GAP, REM_HE, REM_HR_INS

Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

Einreichungsformat XBRL und Taxonomie

Was ist das XBRL-Format?

- XBRL ist ein [technisches MeldefORMAT](#), das auf sog. Taxonomien basiert.
- Die Taxonomien enthalten alle notwendigen Informationen, die zur Erstellung einer validen XBRL-Meldung notwendig sind (u.a. relevante Datenpunkte, Strukturinformationen und Validierungen) – sie werden in regelmäßigen Zeitabständen von der EBA veröffentlicht. Die Deutsche Bundesbank stellt auf ihrer Webseite eine modifizierte Version der Taxonomie mit BBK-Spezifika zur Verfügung, die für Einreichung bis zum Jahresende 2023 zu nutzen ist.
- Die zu verwendenden XBRL-Taxonomien (einschl. Beispielinstanzen) finden Sie auf unserer Webseite: [XBRL-Taxonomien gemäß ITS on reporting der EBA \(Taxonomie 3.1\) | Deutsche Bundesbank](#)
[XBRL-Taxonomien gemäß ITS on reporting der EBA \(Taxonomie 3.2\) | Deutsche Bundesbank](#)
- Für Sie relevant sind die mit "IF" bezeichneten Packages.

 EBA-Taxonomie 3.1 (Package IF)
13.08.2021 3 MB, ZIP
 Beispielinanz Arbeitsgebiet WIDAT (IF Class2)
13.08.2021 2 KB, ZIP
 Beispielinanz Arbeitsgebiet WIDAT (IF Class3)
13.08.2021 3 KB, ZIP
 Beispielinanz Arbeitsgebiet WIDAT (IF Groupstest)
13.08.2021 3 KB, ZIP

Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

Einreichungsformat XBRL und Taxonomie

Übersicht über Taxonomieversionen und Einreichungstichtage

EBA Taxonomieversion	Gültig ab Einreichungstichtag	Relevante Änderungen für WPI
[...]	[...]	[...]
3.2	30.06.2023	Changes to Investment firms reporting
3.1	30.09.2021	Einführung „Reporting framework for investment firms under IFR“
[...]	[...]	Übersicht auf EBA-Webseite

Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

Einreichungsformat XBRL und Taxonomie

Was ist das XBRL-Format?

Die Erstellung von XBRL-Meldedateien ist technisch anspruchsvoll und setzt in der Regel die Nutzung einer Meldewesensoftware bzw. die Inanspruchnahme einer entsprechenden Dienstleistung voraus.

Am Markt gibt es diverse Anbieter, die individuelle Lösungen bereitstellen.

Bitte haben Sie dafür Verständnis, dass wir Ihnen keine Empfehlungen diesbezüglich geben können.

```
1 <?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
2 <!instance-generator createdAt="2023-06-22T07:00:31 GMT" id="Scribe" version="6.7"?>
3 <xbrli:xbrl xmlns:xbrli="http://www.xbrl.org/2003/instance" xmlns:eba_dim="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dim" xmlns:eba_OF="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/OF" xmlns:eba_CT="
http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/CT" xmlns:eba_set="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/met" xmlns:find="http://www.eurofiling.info/xbrl/ext/filing-indicators" xmlns:eba_BI="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/BI"
xmlns:iso4217="http://www.xbrl.org/2003/iso4217" xmlns:eba_RF="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/RF" xmlns:eba_LQ="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/LQ" xmlns:eba_PI="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/PI"
xmlns:eba_TA="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/TA" xmlns:bbk_met="http://www.bundesbank.de/xbrl/dict/met" xmlns:eba_BA="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/BA" xmlns:eba_CG="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/CG"
xmlns:eba_MC="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/MC" xmlns:eba_TR="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/TR" xmlns:eba_RP="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/RP" xmlns:xbrldi="http://xbrl.org/2006/xbrldi"
xmlns:eba_Typ="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/typ" xmlns:eba_CU="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/CU" xmlns:eba_PL="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/PL" xmlns:eba_PC="
http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/PC" xmlns:eba_SP="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/SP" xmlns:eba_ZZ="http://www.eba.europa.eu/xbrl/crr/dict/dom/ZZ" xmlns:link="http://www.xbrl.org/2003/linkbase" xmlns:xlink="
http://www.w3.org/1999/xlink">
4 <link:schemaRef xlink:type="simple" xlink:arcrole="http://www.w3.org/1999/xlink/properties/linkbase" xlink:href="http://www.eba.europa.eu/fr/xbrl/crr/fws/ifs/its-002-2021/2022-03-01/mod/if_class2_bbk.xsd" />
5 <xbrli:context id="ci">
6 <xbrli:entity>
7 | <xbrli:identifier scheme="http://www.bundesbank.de/ext/basis/identifiertyp/creditorNumber">IND</xbrli:identifier>
8 </xbrli:entity>
9 <xbrli:period>
10 | <xbrli:instant>2023-06-30</xbrli:instant>
11 </xbrli:period>
12 </xbrli:context>
13 <xbrli:context id="c10">
14 <xbrli:entity>
15 | <xbrli:identifier scheme="http://www.bundesbank.de/ext/basis/identifiertyp/creditorNumber">IND</xbrli:identifier>
16 </xbrli:entity>
17 <xbrli:period>
18 | <xbrli:instant>2023-06-30</xbrli:instant>
19 </xbrli:period>
20 <xbrli:scenario>
21 <xbrldi:explicitMember dimension="eba_dim:PIN">eba_PI:x4</xbrldi:explicitMember>
22 <xbrldi:explicitMember dimension="eba_dim:APR">eba_AP:x44</xbrldi:explicitMember>
23 <xbrldi:explicitMember dimension="eba_dim:PRP">eba_PL:x18</xbrldi:explicitMember>
24 <xbrldi:explicitMember dimension="eba_dim:CU">eba_CU:EUR</xbrldi:explicitMember>
25 <xbrldi:explicitMember dimension="eba_dim:BAS">eba_BA:x9</xbrldi:explicitMember>
26 <xbrldi:explicitMember dimension="eba_dim:MCY">eba_MC:x156</xbrldi:explicitMember>
27 <xbrldi:explicitMember dimension="eba_dim:TR1">eba_TR:x16</xbrldi:explicitMember>
```

Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

Einreichungsformat XBRL und Taxonomie

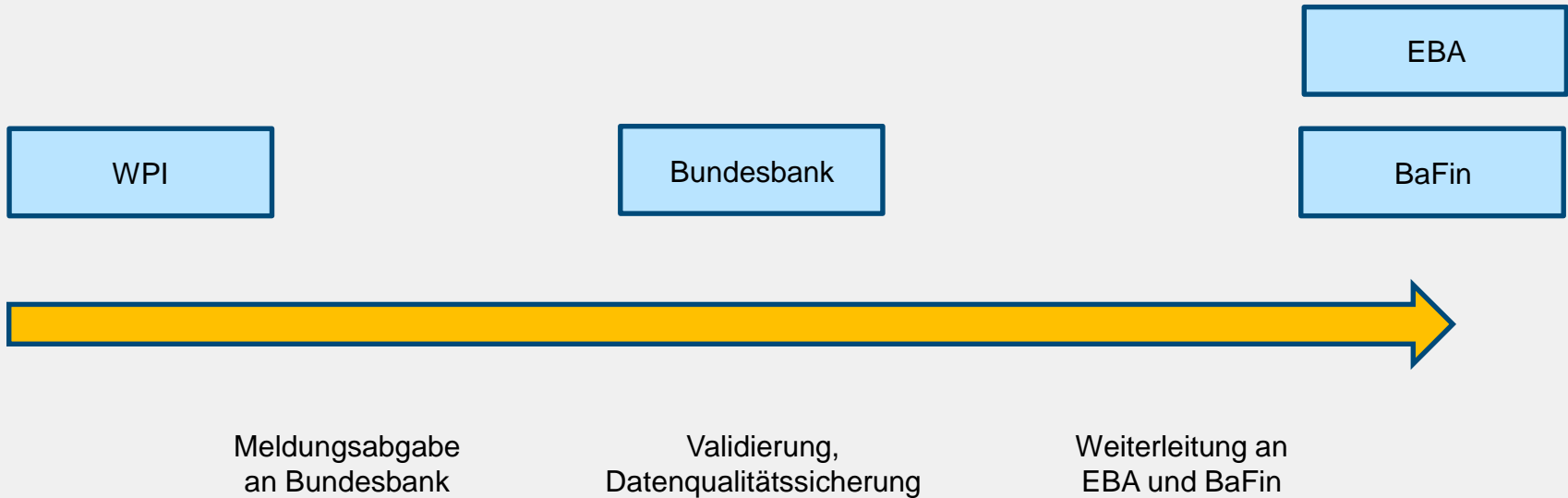
Registrierung und Meldungseinreichung

Alle relevanten Informationen zur Registrierung und Meldungseinreichung haben wir Ihnen ausführlich in Form eines Handout zusammengestellt – hier wesentliche Schritte in Kurzform:

1. Registrierung im ExtraNet
2. Erstellung von IFR-Meldedateien im XBRL-Format
3. Testeinreichung
4. Produktive Einreichung von IFR-Meldedateien
5. Sichtung des Feedbacks (Validierungsreport), ggf. Korrektur einreichung / Abgabe einer Begründung

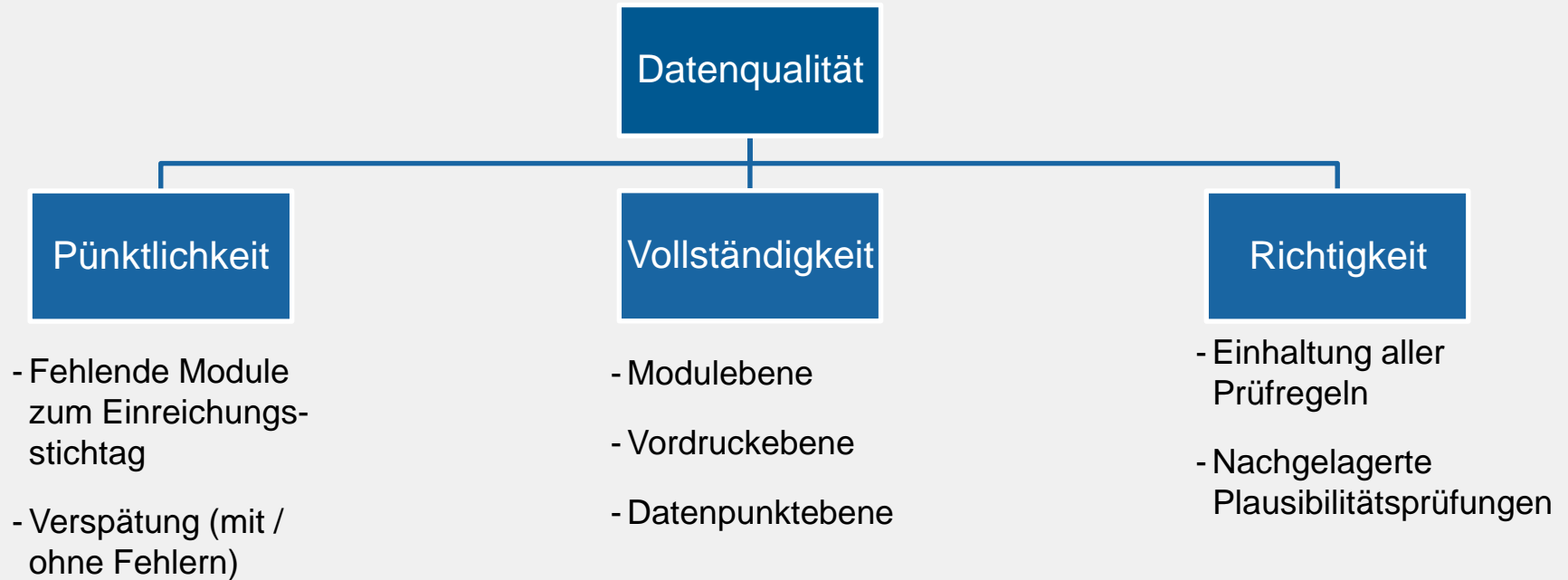
Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

Qualitätssicherungsprozess der Aufsicht



Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

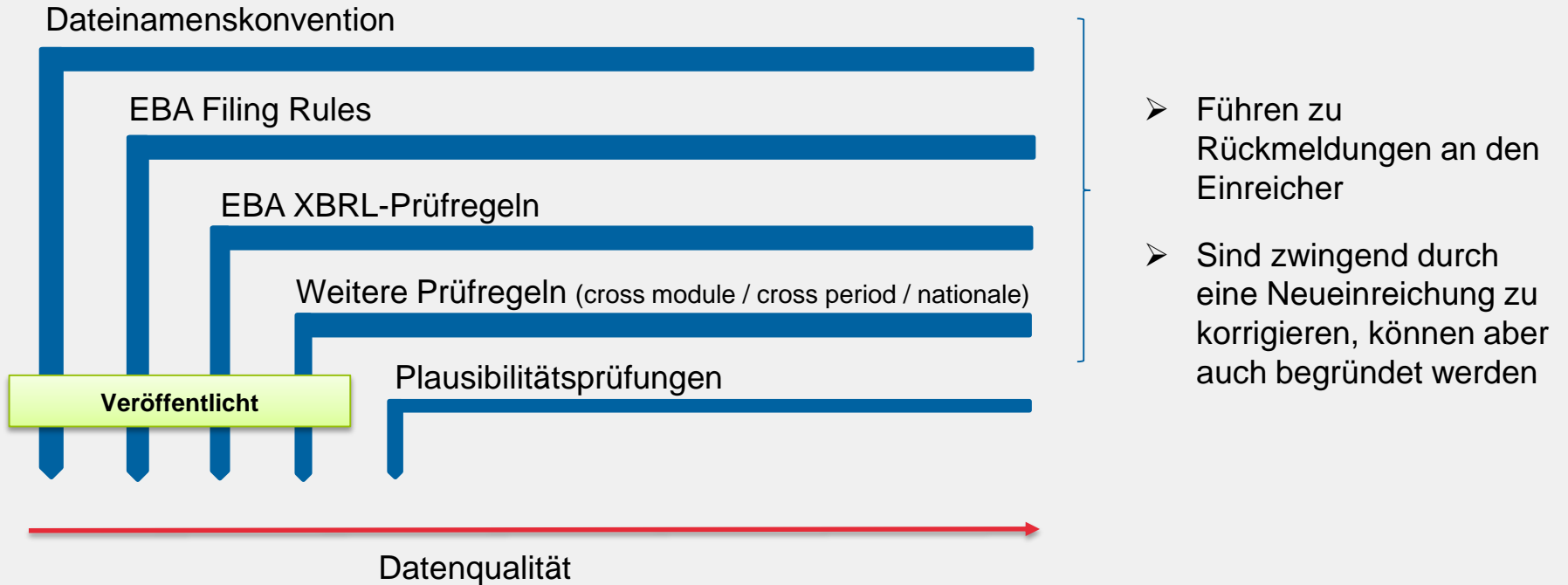
Qualitätssicherungsprozess der Aufsicht



Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

Prüfregeln

Übersicht über die einzuhaltenden Prüfregeln



Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

Prüfregeln

	Einreichungen bis zum Jahresende 2023	Einreichungen ab 2024
Dateinamenskonventionen	https://www.bundesbank.de/resource/blob/611688/288629fad5a1e04021d68291584c6bc9/mL/extranet-postfach-dateinamenskonventionen-data.pdf	https://www.bundesbank.de/resource/blob/862472/fa9793adef0df0c0014820f325593901/mL/2023-04-25-prisma-postfach-data.pdf
Filing Rules	Liste der Filings Rules	PRISMA - Liste der Filing Rule
Prüfregeln	<ul style="list-style-type: none">• Regeln werden in der Taxonomie veröffentlicht• Zusätzliche (detaillierte) Veröffentlichung auf der EBA-Webseite	

Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

Prüfregeln – Exkurs: EBA-Veröffentlichung

→ Jede Prüfregel hat eine individuelle ID

→ Severity: **Error** (zwingend einzuhalten) oder **Warning** (kann bei Begründung ggf. nicht eingehalten werden)

ID	Type	Severity	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	rows	columns	sheets	Formula	Prerequisites - apply rule (only) if specified tables are reported (or for module containing the table if written in square brackets)	If value missing (but table prerequisites met)	Arithmetic approach	Narrative explanation / error message
v10868_h	Hierarchy	Warning	01.00								(0010)		{r0020} = +{r0300} + {r0030}	01.00	treat as zero/empty string	Interval	the determination
v10869_h	Hierarchy	Warning	01.01								(0010)		{r0020} = +{r0300} + {r0030}	01.01	treat as zero/empty string	Interval	Hierarchy for the
v10870_s	Sign	Warning	01.00							(0040;0 050;01 30;030 0;0310; 0320;0 420;04 30;044 0)	(0010)		{ 01.00} >= 0	01.00	do not run rule	Point	
v10872_s	Sign	Warning	02.03							020;00	(0010)		{ 02.03} >= 0	02.03	do not run rule	Point	
v10873_s	Sign	Warning	01.01							050;01	(0010)		{ 01.01} >= 0	01.01	do not run rule	Point	
v10874_s	Sign	Warning	01.01							190;02	(0010)		{ 01.01} <= 0	01.01	do not run rule	Point	
v10876_s	Sign	Warning	02.01							020;00	(0010)		{ 02.01} >= 0	02.01	do not run rule	Point	
v10915_i	Identity	Error	02.01	02.03									{ 02.01, r0010, c0010}={ 02.03, r0010, c0010}	02.01 and 02.03	do not run rule	Interval	
v10917_i	Identity	Error	02.01	02.03									{ 02.01, r0020, c0010}={ 02.03, r0020, c0010}	02.01 and 02.03	do not run rule	Interval	
v10918_i	Identity	Error	02.01	02.03									{ 02.01, r0030, c0010}={ 02.03, r0030, c0010}	02.01 and 02.03	do not run rule	Interval	
v10919_i	Identity	Error	02.01	02.03									{ 02.01, r0050, c0010}={ 02.03, r0050, c0010}	02.01 and 02.03	do not run rule	Interval	
v10920_i	Identity	Error	02.01	02.03									{ 02.01, r0060, c0010}={ 02.03, r0060, c0010}	02.01 and 02.03	do not run rule	Interval	
v10921_i	Identity	Error	02.01	02.03									{ 02.01, r0070, c0010}={ 02.03, r0070, c0010}	02.01 and 02.03	do not run rule	Interval	
v10922_i	Identity	Error	02.01	02.03									{ 02.01, r0080, c0010}={ 02.03, r0080, c0010}	02.01 and 02.03	do not run rule	Interval	

Tagesordnung

Begrüßung



Europäisch
harmonisiertes
Meldewesen für WPI

Fragerunde 1



Bundesbankprojekt
PRISMA



Fragerunde 2



Fragen



Tagesordnung

Begrüßung



Europäisch
harmonisiertes
Meldewesen für WPI

Fragerunde 1



Bundesbankprojekt
PRISMA

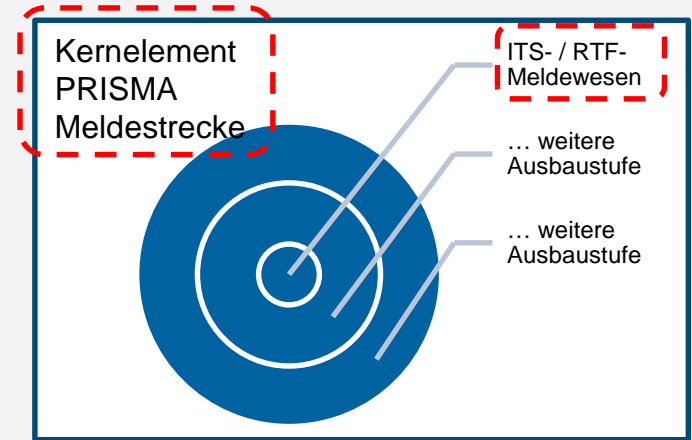


Fragerunde 2



PRISMA ist die **neue aufsichtliche Meldestrecke der Bundesbank**,
die zum **Jahresanfang 2024** im Rahmen der Initiative zur
Weiterentwicklung der aufsichtlichen Meldeprozesse in Produktion
genommen wird.

- **Modernisierung:** Nutzung moderner, am Markt üblicher Technologien und Entwicklungsstandards
- **Konsolidierung:** Entwicklung einer integrierten Gesamtlösung, Reduzierung der Komplexität und Kosten
- **Flexibilität:** Möglichkeit, gezielt und schnell auf neue aufsichtliche Entwicklungen reagieren zu können
- **Standardisierung:** Einheitliche Verarbeitung von aufsichtlichen Anzeigen und Meldungen
- **Transparenz:** Status einer Meldung wird häufiger kommuniziert; Feedbacks erfolgen schneller und möglichst ohne Medienbrüche. Neue Kommunikationskanäle sind perspektivisch geplant.



Ziel:

**Grundlegenden
Modernisierung** der
bankaufsichtlichen
Anwendungslandschaft

Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

Vergleich der Einreichungsanforderungen Heute vs. PRISMA

	Heute	PRISMA
	<ul style="list-style-type: none"> • Alle Einreichungen bis Jahresende 2023 	<ul style="list-style-type: none"> • Alle Einreichungen ab Jahr 2024 <i>(Alle Meldungen ab Stichtag 31.12.2023 und auch zurückliegende Stichtage wg. Korrekturen)</i>
MeldefORMAT	<ul style="list-style-type: none"> • XBRL: Europäisch harmonisiertes Meldewesen • XML: Nationales Meldewesen wie z.B. die FinaRV • Excel: WPI-Meldungen 	<ul style="list-style-type: none"> • XBRL: Europäisch harmonisiertes Meldewesen (auch für zurückliegende Stichtage wg. Korrekturen)
Identifikator	Gebernummer (7-stellig + Prüfziffer)	LEI
Taxonomie	Um Bundesbankspezifika („BBK-Header“) angepasste, stichtagsbezogene Taxonomie	Stichtagsbezogene Taxonomie der EBA (gilt auch bei Korrektur einreichungen für zurückliegende Meldestichtage)
Dateinamenskonventionen	Extranet Postfach Dateinamenskonvention	PRISMA Dateinamenskonvention

Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

Vergleich der Einreichungsanforderungen Heute vs. PRISMA

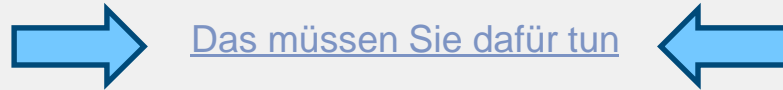
	Heute	PRISMA
Notwendige ExtraNet-Berechtigungen bzw. Zu nutzende ExtraNet-Postfächer	01. Dateieinreichung bankaufsichtlicher Anzeigen und Meldungen 08. Validierungsberichte (F, FW, W, I) zur Dateieinreichung von Meldungen zu den EBA ITS-Modulen (außer Großkredite), FinaRisikoV, LiqV	PRISMA – Einreichung von bank- und finanzaufsichtlichen Meldungen (ITS / RTF / BGR / KONTAKT) PRISMA – Feedback zu bank- und finanzaufsichtlichen Meldungen (ITS / RTF / BGR / KONTAKT)
Einreichung von Kontaktdaten	Kontaktdaten sind Bestandteil der um Bundesbankspezifika angepasste, stichtagsabhängigen Taxonomie (sog. „Header“)	Kontaktdaten werden über eine separate Meldung (vcf-Format) erhoben Veröffentlichung auf BBK-Webseite

Informationsveranstaltung Europäisches Meldewesen für WPI

Vergleich der Einreichungsanforderungen Heute vs. PRISMA

	Heute	PRISMA
Kudentests	<p>Testeinreichungen sind über das produktive ExtraNet-Postfach möglich.</p> <p>Testeinreichungen sind zwingend als solche zu kennzeichnen („T“ im Dateinamen sowie innerhalb der Meldedatei selbst)!</p>	<p>Testeinreichungen sind über eine <u>separate</u> Kundentestumgebung möglich.</p> <p>Informationen zum Kundentest auf der BBK-Seite</p> <p>Testeinreichungen müssen <u>nicht</u> mehr als solche gekennzeichnet werden!</p>

Wir möchten Sie bereits jetzt dazu einladen, an unseren **PRISMA Kundentests** teilzunehmen und Erfahrungen im Zusammenhang mit unserer neuen Meldestrecke zu sammeln!



[Das müssen Sie dafür tun](#)

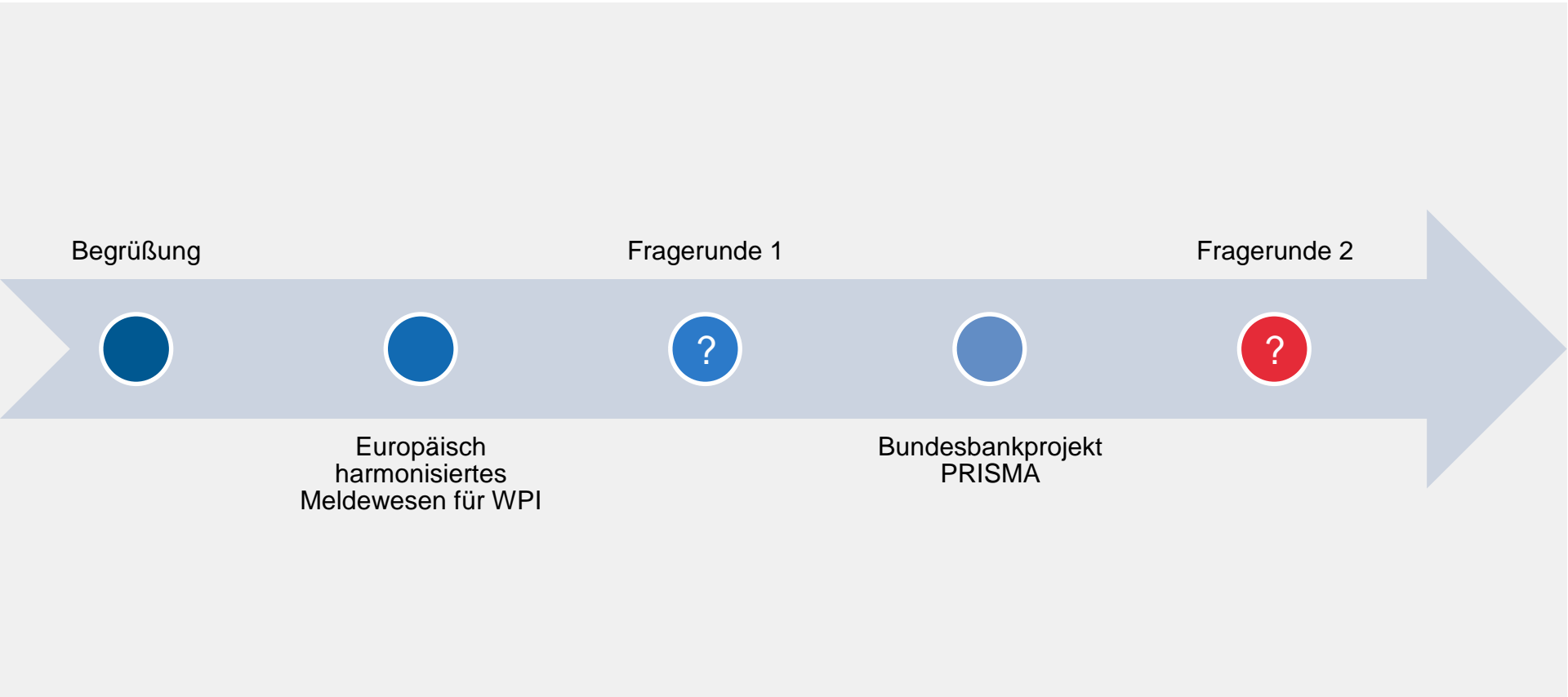
Detaillierte Informationen zu PRISMA finden Sie hier:

[PRISMA: Weiterentwicklung des aufsichtlichen Meldewesens | Deutsche Bundesbank](#)

Fragen zu PRISMA richten Sie bitte an:

prisma@bundesbank.de

Tagesordnung



Fragen



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit.

Bei weiteren Fragen kommen Sie gerne auf uns zu!

banken-dv-koordination@bundesbank.de