

Jak złożyć testowy raport zgodny ze standardem ESEF?

WARSZAWA, 12.02.2022 r.

WAŻNE !

Testowe wersje raportów nie powinny stanowić rzeczywistych, niepublikowanych dotąd informacji („danych wrażliwych”) dot. emitenta.

KROK 1 – WEJŚCIE NA STRONĘ PUBLIKACJI FORMULARZY ESPI

W celu złożenia raportu zgodnego z ESEF należy wejść na stronę publikacji formularzy ESPI <https://espi.knf.gov.pl/emitent/>



Komunikaty, dokumenty oraz instrukcje systemu ESPI

Katalog formularzy	Nazwa formularza	Opis
	Banki	
	Banki-transakcje	
	Depozytariusze-FI	
	Emitenci	
	Emitenci_AS0	
	FunduszeInwestycyjne	
	IKE	
	PPK	
	PodmiotyInfrastruktury	
	PodmiotyPRDM	
	Wersje_testowe	
	ZAFI	

KROK 2 – WYŚWIETLENIE FORMULARZY ESEF

Z katalogu **Wersje_testowe/Emitenci** należy wybrać **ESEF – formularze roczne**



Komunikaty, dokumenty oraz instrukcje systemu ESPI

Katalog: ESEF - formularze roczne, liczba formularzy: 3

Katalog formularzy	Nazwa formularza	Opis
Banki	TEST_RR	Testowy formularz dla raportów rocznych
Banki-transakcje	TEST_SRR	Testowy formularz dla skonsolidowanych raportów rocznych sporządzonych wg MSR
Depozytariusze-FI	TEST_SRR-I	Testowy formularz dla skonsolidowanych raportów rocznych sporządzonych wg standardów innych niż MSR
▶ Emitenci		
▶ Emitenci_ASO		
▶ FunduszeInwestycyjne		
▶ IKE		
▶ PPK		
▶ PodmiotyInfrastruktury		
▶ PodmiotyPRDM		
▶ Wersje_testowe		
▶ Depozytariusze		
▶ Emitenci		
▶ ESEF - formularze roczne		
▶ saf		
▶ Formularze_DDM		
▶ Formularze_DIA		
▶ Formularze_FI_TFI		
▶ do usuniecia		
▶ ZAFI		

Copyright © Komisja Nadzoru Finansowego

KROK 3 – WYBÓR FORMULARZA

Należy wybrać właściwy formularz (TEST_RR, TEST_SRR, TEST_SRR-I)

The screenshot shows the 'FSE - TEST_SRR' application window. The main area displays the 'Struktura formularza' (Form Structure) on the left and the 'KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO' (Financial Supervisory Commission) form on the right. The form is titled 'Testowy skonsolidowany raport roczny TEST_SRR' and contains the following fields:

- ESPI TEST NAZWA PEŁNA (pełna nazwa emitenta)
- ESPI TEST NAZWA SKROCONA (skrótowa nazwa emitenta)
- Surowcowcy (sur) (sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
- Test Kod (kod pocztowy)
- Test Miejscowość (miejscowość)
- Test ulica 1 (ulica)
- 13 test (numer)
- 12345678 (telefon)
- 12345678 (fax)
- qqq@q.q.q.q (e-mail)
- qq.q.q.q (www)
- 1234567890 NIP (NIP)
- 123456789 (REGON)
- (LEI)
- (KRS)
- (firma audytorska)

The status bar at the bottom indicates 'Aplikacja aktywna' and 'Otwarto arkusz STRONA TYTUŁOWA'.

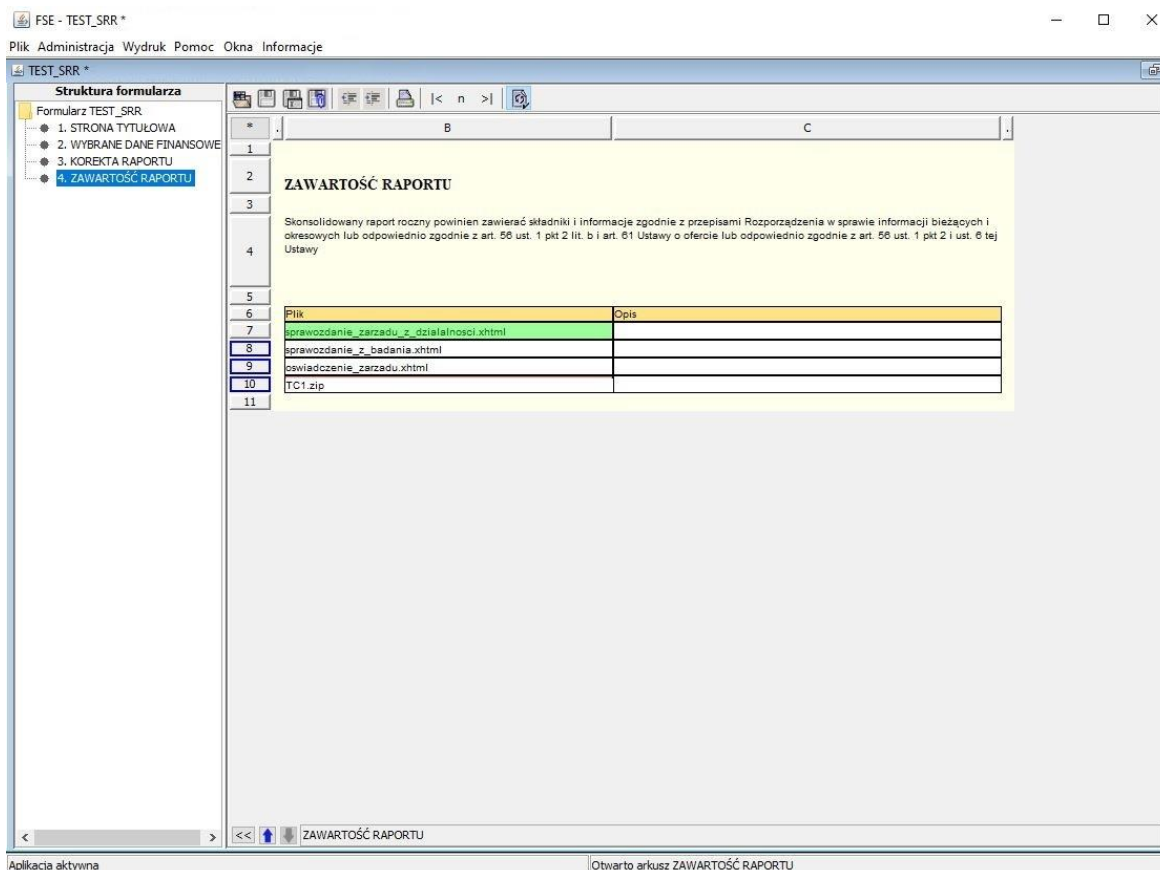
KROK 4 – IDENTYFIKACJA PODMIOTU

Po otwarciu formularza należy dokonać **identyfikacji podmiotu**, poprzez wybranie z menu **Administracja** zakładki **Identyfikacja podmiotu**.

KROK 5 – WYPEŁNIENIE FORMULARZA

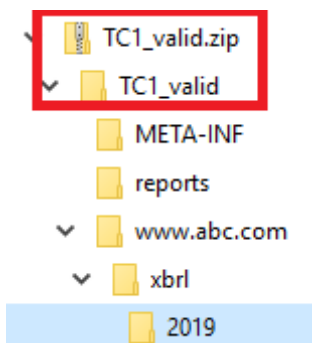
W celu wypełnienia formularza należy wypełnić wszystkie obowiązkowe pola formularza.

Należy otworzyć arkusz 4 **ZAWARTOŚĆ RAPORTU** i dodać raport w formacie ESEF.



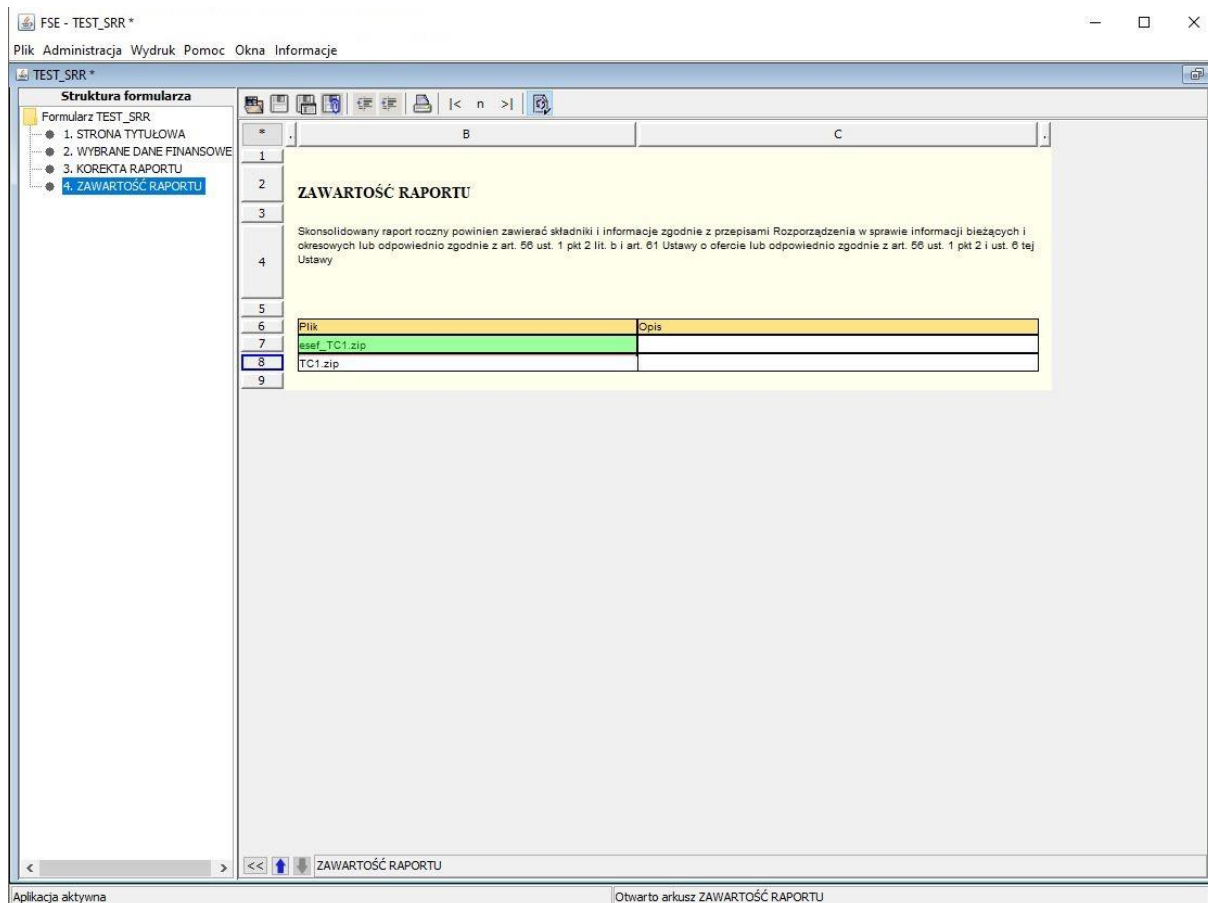
Plik zawierający skonsolidowane sprawozdanie finansowe zgodny z ESEF:

- powinien być skompresowany algorytmem zip 32 bitowym
- powinien zawierać strukturę zgodną ze specyfikacją DTS (Discoverable Taxonomy Dataset), struktura DTS jest zdefiniowana w specyfikacji XBRL 2.1.
- musi zawierać folder główny odpowiadający nazwie pliku zip, bez jego rozszerzenia



- folder główny musi zawierać podfoldery META-INF, reports, oraz folder zawierający taksonomie. Listę dostępnych przykładów można pobrać ze strony ESMA <https://www.esma.europa.eu/file/55084/download?token=V8IyJBXW>

W przypadku wysyłania więcej niż jednego załącznika w formacie zip należy do nazwy pliku zawierającego skonsolidowane sprawozdanie finansowe w formacie ESEF wprowadzić prefix *esef_* (*esef_TC1.zip*).



KROK 6 – WYSYŁANIE FORMULARZA

Formularz należy przesłać na **Kancelarię – Testowa**.

KROK 7 – WALIDACJA RAPORTU

W celu weryfikacji wyników walidacji raportu należy wejść na stronę Kanału zwrotnego ESPI <https://espi.knf.gov.pl/walidacja>.

Do zalogowania się należy użyć tego samego loginu, co w przypadku wysyłania raportów ESPI.



The screenshot shows the login interface of the ESPI system. At the top left is the KNF logo (Komisja Nadzoru Finansowego). Below it is a navigation bar with two items: 'Komunikaty, dokumenty oraz instrukcje systemu ESPI' and 'Strona publikacji formularzy ESPI'. The main content area features a dark blue login box with the following elements: a 'Login' label above a white input field, a 'Hasło' label above another white input field, and a 'Zaloguj' button below the fields. At the bottom of the page, there is a copyright notice: 'Copyright © Komisja Nadzoru Finansowego'.

Wyniki walidacji testowych raportów przedstawione są w Tabeli, która prezentuje:

- i. nazwę formularza ESPI, który został przesłany do UKNF. Formularze testowe oznaczone są prefixem TEST_ (TEST_RR, TEST_SRR),
- ii. datę odebrania raportu
- iii. datę walidacji raportu,
- iv. wynik walidacji załącznika, który został przesłany za pośrednictwem formularza ESPI.

W celu obejrzenia wyników walidacji należy wybrać właściwy raport.



Komunikaty, dokumenty oraz instrukcje systemu ESPI

Strona publikacji formularzy ESPI

[Wyloguj](#)

Wyniki walidacji raportów ESPI

10

Data odebrania	Nazwa formularza	Okres od	Okres do	Data walidacji	Rodzaj walidacji	Wynik walidacji
05-01-2021 15:43:59	TEST_RR	05-01-2021	05-01-2021	05-01-2021 16:56:57	ESEF	Pomyślny
05-01-2021 15:42:02	TEST_SRR	05-01-2021	05-01-2021	05-01-2021 16:56:57	ESEF	Błędny
05-01-2021 15:41:26	TEST_SRR	05-01-2021	05-01-2021	05-01-2021 16:56:14	ESEF	Błędny
05-01-2021 15:40:21	TEST_RR	05-01-2021	05-01-2021	05-01-2021 16:56:57	ESEF	Pomyślny
05-01-2021 09:17:14	TEST_RR	04-01-2021	04-01-2021	05-01-2021 11:39:50	ESEF	Błędny
04-01-2021 15:20:22	TEST_RR	04-01-2021	04-01-2021	05-01-2021 11:39:49	ESEF	Błędny
21-12-2020 18:58:58	SRR	21-12-2020	21-12-2020	22-12-2020 09:41:15	ESEF	Pomyślny
21-12-2020 18:47:07	SRR	21-12-2020	21-12-2020	21-12-2020 18:55:07	ESEF	Błędny
21-12-2020 17:47:32	SRR	21-12-2020	21-12-2020	21-12-2020 17:49:36	ESEF	Błędny
21-12-2020 17:36:30	SRR	21-12-2020	21-12-2020	21-12-2020 17:42:34	ESEF	Błędny


Pozycje od 1 do 10 z 20 łącznie

Poprzednia 1 2 Następna

Copyright © Komisja Nadzoru Finansowego

Z systemu można wygenerować raport w formacie .pdf potwierdzający pozytywny wynik walidacji lub wskazujący wykryte błędy (wskazana zostaje niespełniona reguła walidacyjna oraz komunikat błędu).

Rys. 1 Raport - pozytywny wynik walidacji.



Wynik walidacji raportu ESPI

Nazwa formularza: **TEST_RR**

Data odebrania raportu: **15:43:59 05-01-2021**

Data wykonania walidacji: **16:56:57 05-01-2021**

Nadawca: **ESPI TEST NAZWA PEŁNA**

Funkcja skrótu raportu: (SHA) **e199e5f9d28792fed851bc66fb99a8449ac8657620ba9b018c3264aad4e9bc76**

Pozytywny wynik walidacji ESEF. Zwracamy uwagę, że niniejszy wynik dotyczy technicznej walidacji przesłanego raportu zgodnie z regulami walidacyjnymi ESEF. Nie odnosi się do merytorycznej treści przekazanego przez Państwa raportu.

Dokument wygenerowany elektronicznie, nie wymaga pieczęci ani podpisu.

Rys. 2 Raport – negatywny wynik walidacji.



Komunikat błędów ESEF raportu ESPI

Nazwa formularza: SRR

Data odebrania raportu: 15:17:59 03-03-2022

Data wykonania walidacji: 15:24:59 03-03-2022

Nadawca: ESPI TEST NAZWA PEŁNA

Funkcja skrótu raportu: (SHA) bf549cefb4bed3d45b1f4bd3618e363e74495acb63069b5c48017d5f6108c3b

Zwracamy uwagę, że niniejszy wynik dotyczy technicznej walidacji przesłanego raportu zgodnie z regułami walidacyjnymi ESEF. Nie odnosi się do merytorycznej treści przekazanego przez Państwa raportu.

Podsumowanie walidacji raportu

Lp.	Nazwa pliku	Błędy kalkulacji (Calculation Errors)	Powielanie faktów (Duplicate Facts)	Błędy dot. reguł wypełniania (Filing Rule Errors/CEN/ESEF)	Błędy specyfikacji i wymiarów XBRL (XBRL and Dimension Errors)	Błędy krytyczne specyfikacji XBRL
1	2020_G2-4-1_3_TC2_invalid.zip	0	0	1	0	2

Informacje szczegółowe

Lp.	Nazwa pliku	Status walidacji	Kod reguły walidacyjnej	Komunikat błędu	Status reguły walidacyjnej
1	2020_G2-4-1_3_TC2_invalid.zip	Plik po weryfikacji danych zakończony błędem	Filing Rule Error	ESMA 2.4.1: The ix:fraction element MUST NOT be used in the Inline XBRL document. For <ix:fraction>, at line 450, column 79 with abc:DebtToAssetsRatio.	ERROR
2	2020_G2-4-1_3_TC2_invalid.zip	Plik po weryfikacji danych zakończony błędem	General error	There has been a schema validation error in "stream://181" on line number 2, column number 15364. Error message: cvc-complex-type.2.4.a: Invalid content was found starting with element '{("http://www.abc.com/xbrl/2019":DebtToAssetsRatio)}'. One of {"http://www.xbrl.org/2003/instance":item, "http://www.xbrl.org/2003/instance":tuple, "http://www.xbrl.org/2003/instance":context, "http://www.xbrl.org/2003/instance":unit, "http://www.xbrl.org/2003/linkbase":footnoteLink} is expected.	ERROR
3	2020_G2-4-1_3_TC2_invalid.zip	Plik po weryfikacji danych zakończony błędem	General error	XBRL Load Error: XBRL element http://www.abc.com/xbrl/2019#DebtToAssetsRatio with the reported value (), context (E2019) is presumed to be a taxonomy element named http://www.abc.com/xbrl/2019#DebtToAssetsRatio but it was not found in the loaded taxonomies. Source: <abc:DebtToAssetsRatio> of stream://181	ERROR

Dokument wygenerowany elektronicznie, nie wymaga pieczęci ani podpisu.