

04-12-2018 DNB publiceert nieuwe BSI Taxonomie versie 1.02 en biedt testperiode aan

In december heeft DNB een nieuwe Balance Sheet Items (BSI) taxonomie gepubliceerd versie 1.0.2. U vindt deze taxonomie op de webpagina van het Digitaal Loket Rapportages onder het kopje "gebruikersdocumentatie".

Vanaf de eerste XBRL-rapportages - over ultimo december/4e kwartaal van 2018 - dienen de rapportages met deze taxonomie aangeleverd te worden. Deze nieuwe versie bevat de volgende wijzigingen ten opzichte van versie 1.0.1:

Assertions:

- Severity of all assertions changed from ERROR in WARNING
- Assertions margin changed from exact in interval arithmetic, small differences in calculations are now ignored
- Assertions 001 and 002 period filter deleted
- Assertions 008 and 014 comparison changed from less-equal-than in greater-equal-than
- Assertions 134 to 139 only euro currency used in calculation
- Assertions 138 and 139 comparison changed from equal in less-equal-than
- Assertion 164 error message changed
- Assertion 170 error message changed
- Non existing member "dom031:mem019" deleted from filter in assertions 172 to 175

Validation reports:

- Validation reports on XBRL instances with more than 10 occurrences on a Z-axis showed only the first 10, changed to show all reported occurrences

Testperiode

DNB biedt u de mogelijkheid om het inzenden van rapportages te testen, **in de periode van dinsdag 4 tot en met donderdag 20 december** (na deze periode blijven de test verplichtingen overigens nog wel beschikbaar). Gebruik maken van deze mogelijkheid is niet verplicht, maar raden wij wel aan. Hiermee verkleint u de kans op onverwachte problemen bij uw eerste verplichte inzending van rapportages via het DLR.

Vanaf dinsdag 4 december 2018 zijn voor u de BSI-testverplichtingen over de rapportageperiode september of het derde kwartaal van 2018 zichtbaar in het DLR (onder de titel *T2MO report_..* en de toelichting *Testverplichting nr2*). De *inzenddatum* voor deze rapportage is 16 oktober 2018 (dit is een datum in het verleden, daadwerkelijke aanlevering van de rapportage is niet verplicht). **U dient hierbij de meest recente taxonomie versie te gebruiken.** U levert uw testrapportage aan door het door u gegenereerde XBRL bestand of een ingevuld Excel invoertemplate aan te bieden. Nadat u een testrapportage heeft aangeleverd, ontvangt u een validatierapport over de ingediende testrapportage. Hierin kunt u zien of er blokkerende fouten zijn gevonden in de door u aangeleverde testrapportage. Dergelijke fouten dient u op te lossen en de aangepaste testrapportage opnieuw aan te bieden. De meeste validatiecontroles in de rapportages zijn niet-blokkerend. Alleen de Legal Entity Identifier Code (LEI-code) in uw rapportage moet overeen komen met de code die voor uw instelling bij DNB bekend is. Daarnaast dient u in het XBRL-bestand de juiste rapportageperiode te selecteren (let op: u dient bij zowel de begin- als eindperiode de laatste dag van de rapportageperiode in te vullen). Als de testrapportage de status "voldaan" heeft, is de testrapportage succesvol door DNB ontvangen. De bovenstaande stappen worden in de handleiding van het DLR nader beschreven. Deze handleiding kunt u vinden onder downloads op de DLR-website.

Vragen

Op de DLR-website plaatst DNB nieuwsberichten rondom de BSI- en MIR-rapportages. Als u vragen heeft naar

aanleiding van dit bericht, dan kunt u contact opnemen met uw relatiebeheerder via het algemene e-mailadres monrap@dnb.nl. Bij vragen over de taxonomie kunt u een e-mail sturen naar xbrl@dnb.nl. Voor vragen over eHerkenning verwijzen wij u naar de webpagina van eHerkenning: <https://www.eherkenning.nl>