

Release notes bij de release van de DNB PPI-rapportage XBRL-taxonomie versie 2.0.0

1. Inleiding

Dit document bevat de *release notes* bij de 2.0.0 release van de taxonomie van de DNB PPI-rapportages. Onder deze PPI-taxononomie vallen alle wettelijk verplichte rapportages van premiepensioeninstellingen (PPI's). De PPI-taxononomie vormt een deel van de door DNB ontwikkelde nationale taxonomieën.

De voorliggende 2.0.0-release bevat alle templates die vanaf 2020Q1 gerapporteerd zullen moeten worden. De belangrijkste wijziging ten opzichte van de versie 1.0.3 betreft de toevoeging van de templates T24A t/m T26B. Deze tabellen bevatten zogenoemde *line-by-line* gegevens over beleggingen en derivaten van de PPI's.

2. Inhoud

Deze release bevat:

1. *Release notes*;
2. Excel-bestand *PPI DPM dictionary and Annotated Templates 2.0.0*;
3. XBRL *taxonomy* versie 2.0.0 (als een taxonomie pakket); en
4. Voorbeeld *instances*.

3. Reikwijdte

Voor de PPI-rapportages bevat de PPI-taxononomie verschillende modules:

- PPI rapportages, kwartaal {PPI-KW}
- PPI rapportages, jaar {PPI-J}

Het werkblad 'Taxonomy' van het Excel-bestand geeft per module (in de kolommen) aan welke formulieren (in de regels) in de betreffende module zitten. Via de formuliernaam kunt u naar de inhoud van het formulier springen.

Een formulier (*table*) heeft een verkorte naam en een label met de omschrijving van het formulier. Formulieren worden samengevoegd in formuliergroepen (*table group*). Een formuliergroep bevat samenhangende formulieren over een bepaald onderwerp.

De officiële verwijzingen van DNB nationale taxonomieën is te vinden door het vervangen van de waarden {} in `http://www.dnb.nl/nl/fr/xbrl/fws/{FRAMEWORK}/{NORMATIVE CODE}/{PUBLICATION DATE}/mod/{MODULE}.xsd` door de informatie in de headers van de taxonomy werkblad van het Excel-bestand met specificaties, en de complete string om te zetten naar lower case.

Framework:	DNB-NR
Normative code:	ppi-2019-06
Publication date:	2019-12-31
Module:	PPI-KW, PPI-J

Dit zijn de onderdelen waarmee het entrypoint wordt samengesteld.

4. Excel-bestand met specificaties

Het Excel-bestand *PPI DPM Dictionary and Annotated Templates 2.0.0* bevat:

1. Een overzicht van alle modules of *entry points* en formulieren;
2. Een volledige lijst met alle datapunten en hun datadefinities;
3. De *DPM dictionary*, bestaande uit *Dimensions, Domains, Members, Metrics* en *Hierarchies*; en
4. De afzonderlijke geannoteerde formulieren.

De kleuren in de geannoteerde formulieren hebben de volgende betekenis:

- Niet-witte cellen zijn datapunten die moeten worden gerapporteerd;
- Tekst in blauw zijn voor labels van *dimensions, members* en *metrics*;
- Tekst in groen zijn voor labels van *domains*; en
- Tekst in rood tussen {} is voor informatie over het datatype.

5. Assertions

In de PPI Taxonomie 2.0.0 zijn nog geen controleregels opgenomen. Een release inclusief controleregels zal naar verwachting aan het begin van het vierde kwartaal gepubliceerd worden. De reden hiervoor is dat het definiëren van de controleregels voor de toegevoegde templates nog onder handen is. De controleregels die in PPI taxonomie 1.0.3 waren opgenomen, zullen grotendeels terug komen in een volgende release.

6. Voorbeeld XBRL-instances

Voor testdoeleinden zijn in het pakket voorbeeld XBRL-instances toegevoegd met vaste interval data. In deze voorbeeld XBRL-instances zijn voor monetaire datapunten een initiële waarde van 1.000 euro gebruikt, en voor elk volgend monetair datapunt is dit bedrag verhoogd met 1.000, voor integer datapunten de initiële waarde 1, en voor elk volgend integer datapunt neemt deze waarde met 1 toe, en zo verder. De voorbeeld XBRL-*instances* zijn technische testbestanden; ze zijn niet bedoeld als XBRL-*instances* die aan alle controles voldoen.

7. DNB filing rules en data dictionary

De *eXtensible Business Reporting Language* (XBRL) specificatie voorziet in een hoge mate van flexibiliteit bij het maken van XBRL-*instance* documenten. Deels komt deze flexibiliteit voort uit de aard van de syntax: XML, en deels komt voort uit de XBRL-specificatie zelf.

De *DNB filing rules* geven een verzameling van aanvullende regels en richtsnoeren die specifiek van toepassing zijn bij het indienen van XBRL-*instance* van nationale taxonomieën van DNB. Deze regels en richtsnoeren beperken de volledige flexibiliteit, om zo een effectieve uitwisseling mogelijk te maken tussen rapporteur en ontvanger van toezichtrapportages.

Voor de controle van de PPI-taxonomie wordt versie 1.0.1 van de DNB filing rules gebruikt. Wellicht komt hierop nog een wijziging. Deze regels kunnen worden gevonden onder Downloads > DNB Filing Rules via <https://www.dnb.nl/statistiek/digitaal-loket-rapportages/algemeen/index.jsp>

De PPI-taxonomie versie 2.0.0 bevat een lokale *data dictionary* ('ppi'). Deze *data dictionary* is samengevoegd met de complete *data dictionary* van DNB. Deze is te vinden in dezelfde map als de *DNB filing rules*.