

Release notes bij de release van de DNB PPI-rapportage xBRL-taxonomie versies 2.2.0 en 2.3.0

1. Inleiding

Dit document bevat de gecombineerde release notes bij de 2.2.0 en 2.3.0 release van de taxonomie van de DNB PPI-rapportages. De individuele release notes van beide versies zijn eerder separaat gepubliceerd op de DNB website. Onder deze PPI-taxononomie vallen alle wettelijk verplichte rapportages voor premiepensioeninstellingen. De PPI-taxononomie vormt een deel van de door DNB ontwikkelde nationale taxonomieën.

Deze release bevat alle templates die vanaf 2021Q1 gerapporteerd zullen moeten worden. Alle wijzigingen ten opzichte van versie 2.1.0 worden in paragraaf 3 toegelicht.

Zoals [eerder is aangekondigd](#) publiceert DNB haar xBRL taxonomieën op een andere wijze:

Twee packages, specifiek voor de taxonomie:

- 1a Een package met het reporting framework.
- 1b Een package met de Data Dictionary, specifiek voor dit reporting framework, met alleen de elementen die gebruikt worden in deze taxonomie. Elementen die alleen in andere taxonomieën worden gebruikt, staan hier niet in.

Drie generieke packages:

- 2a Een package met de volledige DNB Data Dictionary.
- 2b Een package met de aanvullende taxonomieën (dit zijn taxonomieën die niet door DNB zijn ontwikkeld, maar die noodzakelijk zijn om de DNB taxonomieën te laten functioneren – dit zijn www.xbrl.org en www.eurofiling.info).
- 2c Een package met specifieke functies voor het www.dnb.nl reporting framework.

2. Inhoud

Deze release bevat:

1. Release notes voor versie 2.2.0 en 2.3.0;
2. Excel-bestand met *DPM dictionary* met geannoteerde rapportages;
3. Het package voor het xBRL reporting framework (versie 2.3.0);
4. Het package met de Data Dictionary voor deze taxonomie;
5. Voorbeeld instances

3. Wijzigingen

Versie 2.2.0:

- De volgende 6 keuzelijsten (hiërarchieën) zijn aangepast: Koper/verkoper, Land van custodian, Land van emittent, Ratingbureau, Valuta, Waarderingsmethode.
- Op formulier T5 zijn r100 en r110 verwijderd en is r135 toegevoegd.

Versie 2.3.0:

- Controleregels zijn toegevoegd. De voorgaande versie 2.2.0 bevatte geen controleregels maar is inhoudelijk identiek aan versie 2.3.0. De toegevoegde controleregels bestaan

voornamelijk uit de regels van versie 2.1.0 en de later gepubliceerde “Add-on Assertions T24 T25 T26”.

Een aantal controleregels maakt gebruik van functies om de geldigheid van gerapporteerde LEI en ISIN codes te controleren. In versie 2.3.0 wordt voor de controleregels die betrekking hebben op de LEI code een functie van www.xbrl.org gebruikt. Het is daarom belangrijk om ook een recente versie van de aanvullende www.xbrl.org taxonomie te gebruiken. Voor de controles op ISIN codes wordt een DNB-functie gebruikt, zie hiervoor het apart gepubliceerde package met specifieke functies voor het www.dnb.nl reporting framework.

4. Reikwijdte

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

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

In de laatste module (PPI-ALL) zijn alle rapportages opgenomen. Deze module is uitsluitend bedoeld voor testdoeleinden.

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-2020-06
Publication date:	2020-12-31
Module:	PPI-KW, PPI-J

5. Excel-bestand met specificaties

Het Excel-bestand “PPI DPM Dictionary and Annotated Templates 2.3.0” bevat:

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

5. De afzonderlijke geannoteerde formulieren.

De kleuren in de geannoteerde formulieren hebben de volgende betekenis:

- Niet-witte cellen zijn datapunten die moeten worden gerapporteerd;
- Grijs cellen voor labels van domains en dimensions; en
- Datatypes zijn in een unieke kleur weergegeven.

6. Assertions

In de PPI Taxonomie 2.3.0 zijn controleregels opgenomen. Deze zijn te vinden op het Assertions tabblad van de PPI DPM Dictionary and Annotated Templates 2.3.0. Assertions zijn gespecificeerd aan de hand van de volgende kenmerken:

- *Module(s)*, de module(s) waarin een bepaalde validatieregel voorkomt;
- *ID*, identificatie ID van de validatieregel;
- *Changed per*, datum waarop de validatieregel is gewijzigd;
- *Last changed*, datum waarop de validatieregel voor het laatst is gewijzigd;
- *Threshold*, de marge die van toepassing is op de validatieregel;
- *Severity*, type validatieregel (Blokkerend of Signalerend);
- *Tables*, de tabellen waarop de validatieregel betrekking heeft;
- *Formula*, de werking van de validatieregel; en
- *Label (nl)*, de foutmelding die wordt getoond bij de validatieresultaten.

7. Voorbeeld xBRL-instances

Voor testdoeleinden publiceert DNB xBRL-instances 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; deze bestanden zijn niet gemaakt om aan alle controles te voldoen.

8. 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-taxononomie wordt versie 1.1 van de DNB filing rules gebruikt. 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 2.3.0 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*.