Release notes bij de release van de DNB PLA-rapportage XBRL-taxonomie versie 1.0.1

# Inleiding

Dit document bevat de *release notes* bij de 1.0.1 release van de taxonomie van de DNB PLA-rapportages.

# Inhoud

Deze release bevat:

1. *Release notes;*
2. Excel-bestand met *DPM dictionary* met geannoteerde rapportages en controleregels;
3. Detailoverzicht *controleregels* per module;
4. XBRL *taxonomy* versie 1.0.1 (als een taxonomie pakket); en
5. Voorbeeld *instances.*

# Reikwijdte

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

* PLA rapportages, kwartaal {PLA-Q}
* PLA rapportages, totaal {PLA-ALL}

In de laatste module (PLA-ALL) is 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. De relatie tussen de verkorte naam en de oude formulieren in e-Line is als volgt:

* T00.01: General information
* T01.01: Profit and losses of Dutch MFI’s
* T02.02: MFI related information

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.

# Excel-bestand met specificaties

Het Excel-bestand met de specificaties 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; en
5. Een overzicht van alle, in de taxonomie opgenomen, controleregels.

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.

# Assertions

Voor de PLA taxonomie zijn op dit moment acht controleregels gedefinieerd.

Als ID met e begint dan is de controle een bestaanscontrole (existense) en kan op enkel datapunt maar ook een of meerdere formulieren. Als ID met v begint dan wordt de controle op bepaalde waarden (value) uitgevoerd op basis van een expressie.

Kolom Tables geeft aan of een controle betrekking heeft op posten binnen één formulier, meerdere formulieren (;) of over formulieren heen (Cross()).

De aanduiding [PATTERN] in een controleregel geeft aan dat de reikwijdte van de controle breder is dan aangegeven in de controleregel, b.v. in geval van zelfde soort controle over regels of kolommen heen. In de kolom Formula staan alleen de eerste controles waarop de patterns gebaseerd zijn. Een detail overzicht van alle controles per module kan worden gevonden in de gepubliceerde PDF bestanden.

De aanduiding [FORCE] in een controleregel geeft aan dat een specifieke constructie (force evaluation) wordt gebruikt voor specifieke bestaanscontroles.

Coördinaten ({}) in een controleregel gevolgd door : geeft aan dat deze coördinaten betrekking hebben op alle daarop volgende coördinaten in de controleregel.

Gebruik van rechthoekige haakjes ([]) bij controleregels geeft aan dat er sprake is van meerdere regels of kolommen, waarbij de coördinaten en/of ranges (-) gescheiden worden door komma’s.

Gebruik van dubbele rechthoekige haakjes ([[]]) bij controleregels geeft aan dat een bepaalde controle voor ieder coördinaat moet worden uitgevoerd, bij enkele rechthoekige haakjes ([]) is dat voor alle coördinaten samen.

De aanduiding [PREC] en [EXPR] in een expression geven aan dat er sprake is van verschillende thresholds in de controle, waardoor de controle moet worden opgesplitst in een preconditie met threshold Exact, en de aansluitende expressie met threshold Custom margin of Interval arithmetics.

# 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.

# 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 PLA-taxonomie wordt versie 1.0.1 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 PLA-taxonomie versie 1.0.1 bevat alleen een lokale *data dictionary*. Deze *data dictionary* is ook samengevoegd met de complete *data dictionary* van DNB. Deze is te vinden in dezelfde map als de *DNB filing rules*.