

DNB biedt u vanaf 1 maart 2021 de mogelijkheid om de nieuwe taxonomie versie 2.0.0 voor de Balance Sheet Items (BSI) te testen. In oktober 2020 heeft DNB deze versie gepubliceerd. In deze taxonomie zijn de uitbreidingen als gevolg van de update van de Europese verordening, opgenomen. U vindt de taxonomie op de BSI webpagina van het Digitaal Loket Rapportages (DLR) onder het kopje “Gebruikersdocumentatie BSI taxonomie versie 2.0.0”. Op deze plek staan ook een Word en Excel bestand met de wijzigingen van versie 2.0.0 t.o.v. de huidige versie 1.0.2. Afhankelijk van het feit of u een maand- of kwartaalrapporteur bent, zal uw eerste rapportage met de nieuwe taxonomie over ultimo januari of het 1e kwartaal van 2022 zijn.

Om de overgang soepel te laten verlopen, biedt DNB u de mogelijkheid om een testinzending in te sturen in het Digitaal Loket Rapportages (DLR). 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 de BSI rapportages op basis van de nieuwe taxonomie. **Vanaf 1 maart is voor u een testverplichting over de rapportageperiode december of het vierde kwartaal van 2020 zichtbaar in het DLR.** U selecteert de openstaande testverplichting met peildatum 31 december 2020 en levert uw testrapportage aan door het door u gegenereerde XBRL bestand of een ingevuld Excel invoertemplate aan te bieden. Centraal bij het testen staat uw rapportageproces. Dit betekent dat DNB uw inzending niet inhoudelijk zal toetsen. Het staat u echter vrij om een volledig testbestand in te sturen¹. DNB kan de testverplichting niet verwijderen uit uw overzicht. Als u geen gebruik maakt van de testmogelijkheid, zal de testverplichting dus zichtbaar blijven in DLR. Dit kunt u negeren.

Vragen en/of ervaringen, bevindingen ten aanzien van het testen van taxonomie versie 2.0.0 kunt u via monrap@dnb.nl met ons delen. Bij technische vragen over de taxonomie kunt u een e-mail sturen naar xbri@dnb.nl. Voor vragen over eHerkenning verwijzen wij u naar de webpagina van eHerkenning: <https://www.eherkenning.nl>

DNB zal in de zomer van 2021 een nieuwe versie van de taxonomie – versie 2.0.1 - publiceren. Deze versie zal een bescheiden wijziging zijn ten opzichte van versie 2.0.0 en is met name bedoeld om uw ervaringen uit de testperiode mee te nemen. U zult uiteindelijk met versie 2.0.1 moeten rapporteren. Het Handboek Monetaire Rapportages is nog gebaseerd op de huidige versie 1.0.2. DNB verwacht een update van het Handboek te kunnen publiceren in de zomer van 2022 tegelijkertijd met de release van taxonomie versie 2.0.1.

¹ 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 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.