



Банк России

Центральный банк Российской Федерации



Внедрение XBRL: текущий статус проекта

23 августа 2018 года



Банк России

Центральный банк Российской Федерации



Запросы на передачу отчетности

Формат запроса

Идентификатор контрольного соотношения XBRL	valueAssertion_SR_0420415_v80		
Ось-идентификатор	dim-int_IDEmitentaTaxis=264; dim-int_IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis=1083461001469; dim-int_IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis=; Значение отсутствует; dim-int_ID_CZBTaxis=НП; dim-int_ID_scheta_depo_liczay_schetaTaxis=; Значение отсутствует; dim-int_ID_sobstv_CZBTaxis=; Значение отсутствует; dim-int_ID_strokiTaxis=; Значение отсутствует; dim-int_Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis=; Значение отсутствует; dim-int_Id_VeksledatelvaTaxis=; Значение отсутствует; dim-int_Id_VekselyaTaxis=; Значение отсутствует; dim-int_Id_Vekselya_UchennTaxis=1-01-62077-P; dim-int_Inf_ob_org_torgTaxis=; Значение отсутствует; dim-int_Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis=; Значение отсутствует; dim-int_Svad_ob_uch_KlirTaxis=; Значение отсутствует		
Период	31.03.2018		
Формула контрольного соотношения XBRL	$xsl:boolean(matches('$INN_Rekv_em', '[0-9]{10}$') or matches('$INN_Rekv_em', '[0-9]{12}$'))$		
Имя переменной	Показатель -- идентификатор	Показатель -- наименование	Показатель -- Значение
\$INN_Rekv_em	purcb-dic_INN_Rekv_em	ИНН или TIN эмитента	3448043267
\$Kod_strany_registraczi_Rekvizity_emitanta_Enumerator	purcb-dic_Kod_strany_registraczi_Rekvizity_emitanta_Enumerator	Код страны регистрации эмитента	mem-int_Strana_643RusRossiyaMember
\$TipCZenBum_VidFinInstrEnumerator	purcb-dic_TipCZenBum_VidFinInstrEnumerator	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)	mem-int_SHS3_akciiiprochixrezidentov_obyknovennyyaMember

ОКУД 0420415. В случае если в показателе "Код страны регистрации эмитента" проставлено значение «643», а показатель "Тип ценной бумаги (Вид финансового инструмента)" при этом не содержит значения «ENC», показатель "ИНН или TIN эмитента" должен содержать 10-цифровых символов, в том числе значение "0000000000" (десять нулей) или "000000000000" (двенадцать нулей).

Исправленная Отчетность Общества должна быть представлена в Банк России не позднее **16.07.2018** посредством Личного кабинета участника информационного обмена через раздел «Предоставление отчётности».

Что делать, если отчетность не удастся пересдать в срок?

Письмо о продлении срока с мотивировкой

Методические рекомендации для ПУРЦБ (версия 1.1) - Excel

FILE HOME INSERT PAGE LAYOUT FORMULAS DATA REVIEW VIEW DEVELOPER

Clipboard Font Alignment Number Styles Cells Editing New Group

SECURITY WARNING Automatic update of links has been disabled Enable Content

158 : ОКУД 0420410. Величина отчетного элемента «Итого по активу (баланс) Балансовые счета, Исходящий остаток» равна сумме отчетных элементов «Итого по активу (баланс) Балансовые счета, Входящий остаток» и «Итого по дебету актив (баланс) Балансовые счета, обороты» за вычетом отчетного элемента «Итого по кредиту актив (баланс) Балансовые счета, обороты».

Type	XLinkRole	ID	Formula	Description	Formula Expression	Variables	Precondition	TerseMessage	Message
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Н/С	http://www.cbr.ru/xlink/role/valueAssertion_50420410	Оборотная	$Sv1 = Sv2 + Sv4 + Sv6 + Sv8 + Sv10 + Sv12 + Sv14 + Sv16 + Sv18 + Sv20 + Sv22 + Sv24 + Sv26 + Sv28 + Sv30 + Sv32 + Sv34 + Sv36 + Sv38 + Sv40 + Sv42 + Sv44 + Sv46 + Sv48 + Sv50 + Sv52 + Sv54 + Sv56 + Sv58 + Sv60 + Sv62 + Sv64 + Sv66 + Sv68 + Sv70 + Sv72 + Sv74 + Sv76 + Sv78 + Sv80 + Sv82 + Sv84 + Sv86 + Sv88 + Sv90 + Sv92 + Sv94 + Sv96 + Sv98 + Sv100$	Величина отчетного элемента «Итого по активу (баланс) Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются					
Н/С	http://www.cbr.ru/xlink/role/valueAssertion_50420410	Оборотная	$Sv1 = Sv2 + Sv4 + Sv6 + Sv8 + Sv10 + Sv12 + Sv14 + Sv16 + Sv18 + Sv20 + Sv22 + Sv24 + Sv26 + Sv28 + Sv30 + Sv32 + Sv34 + Sv36 + Sv38 + Sv40 + Sv42 + Sv44 + Sv46 + Sv48 + Sv50 + Sv52 + Sv54 + Sv56 + Sv58 + Sv60 + Sv62 + Sv64 + Sv66 + Sv68 + Sv70 + Sv72 + Sv74 + Sv76 + Sv78 + Sv80 + Sv82 + Sv84 + Sv86 + Sv88 + Sv90 + Sv92 + Sv94 + Sv96 + Sv98 + Sv100$	Величина отчетного элемента «Итого по пассиву (баланс) Внебалансовые счета, Исходящий остаток» равна сумме отчетных элементов «Итого по пассиву (баланс) Внебалансовые счета, Входящий остаток» и «Итого по кредиту					
Н/С	http://www.cbr.ru/xlink/role/valueAssertion_50420410	Оборотная	$Sv1 = Sv2 + Sv4 + Sv6 + Sv8 + Sv10 + Sv12 + Sv14 + Sv16 + Sv18 + Sv20 + Sv22 + Sv24 + Sv26 + Sv28 + Sv30 + Sv32 + Sv34 + Sv36 + Sv38 + Sv40 + Sv42 + Sv44 + Sv46 + Sv48 + Sv50 + Sv52 + Sv54 + Sv56 + Sv58 + Sv60 + Sv62 + Sv64 + Sv66 + Sv68 + Sv70 + Sv72 + Sv74 + Sv76 + Sv78 + Sv80 + Sv82 + Sv84 + Sv86 + Sv88 + Sv90 + Sv92 + Sv94 + Sv96 + Sv98 + Sv100$	Величина отчетного элемента «Итого по пассиву (баланс) Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются					
Н/С	http://www.cbr.ru/xlink/role/valueAssertion_50420410	Оборотная	$Sv1 = Sv2 + Sv4 + Sv6 + Sv8 + Sv10 + Sv12 + Sv14 + Sv16 + Sv18 + Sv20 + Sv22 + Sv24 + Sv26 + Sv28 + Sv30 + Sv32 + Sv34 + Sv36 + Sv38 + Sv40 + Sv42 + Sv44 + Sv46 + Sv48 + Sv50 + Sv52 + Sv54 + Sv56 + Sv58 + Sv60 + Sv62 + Sv64 + Sv66 + Sv68 + Sv70 + Sv72 + Sv74 + Sv76 + Sv78 + Sv80 + Sv82 + Sv84 + Sv86 + Sv88 + Sv90 + Sv92 + Sv94 + Sv96 + Sv98 + Sv100$	Величина отчетного элемента «Итого по активу (баланс) Балансовые счета, Исходящий остаток» равна сумме отчетных элементов «Итого по активу (баланс) Балансовые счета, Входящий остаток» и «Итого по дебету актив (ба					
Н/С	http://www.cbr.ru/xlink/role/valueAssertion_50420410	Оборотная	$Sv1 = Sv2 + Sv4 + Sv6 + Sv8 + Sv10 + Sv12 + Sv14 + Sv16 + Sv18 + Sv20 + Sv22 + Sv24 + Sv26 + Sv28 + Sv30 + Sv32 + Sv34 + Sv36 + Sv38 + Sv40 + Sv42 + Sv44 + Sv46 + Sv48 + Sv50 + Sv52 + Sv54 + Sv56 + Sv58 + Sv60 + Sv62 + Sv64 + Sv66 + Sv68 + Sv70 + Sv72 + Sv74 + Sv76 + Sv78 + Sv80 + Sv82 + Sv84 + Sv86 + Sv88 + Sv90 + Sv92 + Sv94 + Sv96 + Sv98 + Sv100$	Величина отчетного элемента «Итого по пассиву (баланс) Балансовые счета, Исходящий остаток» равна сумме отчетных элементов «Итого по пассиву (баланс) Балансовые счета, Входящий остаток» и «Итого по кредиту пассив					

Type	XLinkRole	SrcResourceId	List_params
1	2	3	4
Н/С	http://www.cbr.ru/xlink/role/factVariable_eps/cf.conceptName#cbr-coa-dic:EPS_30422_Part_DS_GF_KKO_rub1		
Н/С	http://www.cbr.ru/xlink/role/factVariable_eps/cf.conceptName#cbr-coa-dic:EPS_30423_Part_DS_GF_KKO_rub1		
Н/С	http://www.cbr.ru/xlink/role/factVariable_eps/cf.conceptName#cbr-coa-dic:EPS_30422_Part_C28_GF_KKO_summa		
Н/С	http://www.cbr.ru/xlink/role/factVariable_eps/cf.conceptName#cbr-coa-dic:EPS_30423_Part_C28_GF_KKO_summa		
Н/С	http://www.cbr.ru/xlink/role/factVariable_eps/cf.conceptName#cbr-coa-dic:EPS_30422_Part_Proch_GF_KKO		
Н/С	http://www.cbr.ru/xlink/role/factVariable_eps/cf.conceptName#cbr-coa-dic:EPS_30423_Part_Proch_GF_KKO		
Н/С	http://www.cbr.ru/xlink/role/factVariable_sunf/cf.conceptName#purcb-dic:DS_GF_KKO_rub1/df.explicitDimension#dim-int:TechnicalAxis mem-int:ItogonPMember		
Н/С	http://www.cbr.ru/xlink/role/factVariable_sunf/cf.conceptName#purcb-dic:C28_GF_KKO_summa/df.explicitDimension#dim-int:TechnicalAxis mem-int:ItogonPMember		
Н/С	http://www.cbr.ru/xlink/role/factVariable_sunf/cf.conceptName#purcb-dic:Proch_GF_KKO/df.explicitDimension#dim-int:TechnicalAxis mem-int:ItogonPMember		
Н/С	http://www.cbr.ru/xlink/role/factVariable_eps/cf.conceptName#cbr-coa-dic:EPS_30416_Part_DS_kliring_v_svoix interesax		

СОДЕРЖАНИЕ | Прил_1 | Прил_2 | **Прил_3** | Н/С => | Инф об орг | Предметные обл | 0420401 | 0420402 | 0420404 | 0420406 | 0420407 | 0420408 | 0420409 | 0420412 | 0420413 | 04204: ...

Поиск кода показателя в нормативной базе

Имя переменной	Показатель идентификатор
<u>\$INN_Rekv_em</u>	<u>purcb- dic INN_Rekv_em</u>
<u>\$Kod_strany_registrac zii_Rekvizity_emitenta Enumerator</u>	<u>purcb- dic Kod_strany_regist raczii_Rekvizity_emite ntaEnumerator</u>
<u>\$TipCZenBum_VidFi nInstrEnumerator</u>	<u>purcb- dic TipCZenBum_Vid FinInstrEnumerator</u>

- Для определения к какой форме отчетности относится пункт запроса можно воспользоваться поисковиком по коду (наименованию) показателя из протокола и найти его в Указании
- Номер формы по ОКУД присутствует в наименовании формулы КС

```
valueAssertion_SR_0420412_v03
```

	Код показателя, группы аналитических признаков
	4
	purcb- dic:Kod_strany_registraczii_Rekvizity_emitentaEnumerator
	dim-int:ID_CZBTaxis

• Отчетность по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам»

Код формы по ОКУД: 0420415

Раздел 1. Операции с ценными бумагами

Подраздел 1.1. Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1 →	Наименование номинального держателя		purcb- dic:Naim_nominalnogo_derzhatelya_Sved_o_Nominal_Derzh
1.1 →		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
1.2 →		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

- ✓ Не очевидные ошибки, например
- наличие пробелов в фактах, на которые стоит форматно-логическое предупреждение
- ошибки округления из-за миграции из внутренних учетных систем

```

</purch-dic:Priznak_org_ved_uchet_prav_org_na_czennye_bumagiEnumerator>
...<purch-dic:INN_ili_TIN_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb.contextRef="a9f8dde6d-9590-40a4-8bdc-3b6665650ff0">7702165310
...<purch-dic:KPP_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb.contextRef="a9f8dde6d-9590-40a4-8bdc-3b6665650ff0">770101001
...<purch-dic:OGRN_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb.contextRef="a9f8dde6d-9590-40a4-8bdc-3b6665650ff0">1027739132563
...<purch-dic:OKSM_org_ved_uchet_prav_org_na_czennye_bumagiEnumerator.contextRef="a9f8dde6d-9590-40a4-8bdc-3b6665650ff0">mem-int:Strana_643RusRossiyaMember
...<purch-dic:Nomer_licenzii_PURCZB_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb.contextRef="a9f8dde6d-9590-40a4-8bdc-3b6665650ff0">045-12042-000100
  
```

```

...<purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv.contextRef="a2c268558-6bea-473b-b32e-1296bd272efb".decimals="-1".unitRef="RUB">200000000</purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>
...<purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv.contextRef="a3f3f580d-c90a-4b61-b221-586d44daea30".decimals="-1".unitRef="RUB">81444887.060000002</purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>
...<purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv.contextRef="ad73cd20b-e4d7-48b8-80a2-bc5ed8d17050".decimals="-1".unitRef="RUB">1100843330.0699999</purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>
...<purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv.contextRef="ad80ca343-c5b9-4584-8aab-e3a92868502b".decimals="-1".unitRef="RUB">13832657.870000001</purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>
...<purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv.contextRef="ad9f45ec8-0a74-444d-9be4-7cd82ced8db0".decimals="-1".unitRef="RUB">9792613.3399999999</purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>
...<purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv.contextRef="a32ac0622-9827-4c47-8e0a-d753badfd558".decimals="-1".unitRef="RUB">1202288217.1299999</purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>
...<purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv.contextRef="a93be1c49-6ce7-4e01-8875-a34b62bd75da".decimals="-1".unitRef="RUB">23625271.210000001</purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>
...<purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv.contextRef="a8d5a9495-f09b-4d41-bb4e-bce2e48ac505".decimals="-1".unitRef="RUB">1178662945.9199998</purch-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>
  
```

- ✓ Очевидные ошибки

valueAssertion_SR_0420422_v06 ОКУД 0420422. Размер обеспечения исполнения обязательств >=0

	28 крупнейший контрагент	29 крупнейший контрагент	30 крупнейший контрагент	31 крупнейший контрагент	32 крупнейший контрагент	33 крупнейший контрагент
Раздел 3. Информация о крупнейших контрагентах	(Abstract)	(Abstract)	(Abstract)	(Abstract)	(Abstract)	(Abstract)
Номер рамочного договора или иной идентификатор	01269	0149	01507	0142	01001	01002
Дата рамочного договора	2003-02-03	2003-02-03	2005-11-17	2003-01-27	1900-01-01	2017-01-01
Размер обязательств контрагента по договору	-	-	-	-	-	-
Размер обеспечения исполнения обязательств	2 300 172,46	409 250	931 195,37	628 855,77	-8 353 977,32	-

Просмотр отчетности для идентификации сработавших КС

✓ Очевидные ошибки

valueAssertion_SR_0420422_v06

ОКУД 0420422. Размер обеспечения исполнения обязательств >=0

Идентификатор 20 крупнейш...	28 крупнейший контрагент	29 крупнейший контрагент	30 крупнейший контрагент	31 крупнейший контрагент	32 крупнейший контрагент	33 крупн контрагент
Раздел 3. Информация о крупнейш...	(Abstract)	(Abstract)	(Abstract)	(Abstract)	(Abstract)	(Abstra
Номер рамочного договора или иной ид	01269	0149	01507	0142	01001	01002
Дата рамочного договора	2003-02-03	2003-02-03	2005-11-17	2003-01-27	1900-01-01	2017-01-01
Размер обязательств контрагента по н	-	-	-	-	-	-
Размер обеспечения исполнения обяза	2 300 172,46	409 250	931 195,37	628 855,77	-8 353 977,32	

valueAssertion_SR_0420412_v04 (если не ПИФ)

ОКУД 0420412. При заполнение показателя "Наименование заемщика отчитывающейся организации" показатель "ИНН или TIN, или регистрационный номер в стране регистрации заемщика отчитывающейся организации" должен быть заполнен, если заполнен показатель "Наименование заемщика отчитывающейся организации" должен быть заполнен

2018	
Наименование кредитора или заемщика	ИНН или TIN кредитора или заемщика
1	2
РЕГИОНГАЗФИНАНС (Д.У. ЗПИФН "РГФ-ФН2")	

valueAssertion_SR_0420413_2

ОКУД 0420412. При заполнение показателя "Наименование заемщика отчитывающейся организации" показатель "ИНН или TIN, или регистрационный номер в стране регистрации заемщика отчитывающейся организации" должен быть заполнен, если заполнен показатель "Наименование заемщика отчитывающейся организации" должен быть заполнен

	Минимальный размер собственных средств	Значение величины X	Значение норматива достаточности собственных средств
	1	2	3
На конец отчетного периода	15000000	2000000	75000

Не очевидные ошибки

1. ПРОБЕЛЫ до или после значений фактов.

```

<purcb-dic:INN_fiz_affilir_1_Aff_1.contextRef="abce5dfef-571c-460d-b186-82fee6133bfa">770405985536 → → → → </purcb-dic:INN_fiz_affilir_1_Aff_1.contextRef="abce5dfef-571c-460d-b186-82fee6133bfa">2008

```

```

<purcb-dic:INN_ili_TIN_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb.contextRef="a9f8dde6d-9590-40a4-8bdc-3b6665650ff0">7702165310 → → → → → → → → </purcb-dic:INN_ili_TIN_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb.contextRef="a9f8dde6d-9590-40a4-8bdc-3b6665650ff0">770101001 → → → → → → → → </purcb-dic:KPP_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb.contextRef="a9f8dde6d-9590-40a4-8bdc-3b6665650ff0">1027739132563 → → → → → → → → </purcb-dic:OGRN_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb.contextRef="a9f8dde6d-9590-40a4-8bdc-3b6665650ff0">mem-int:Strana_643RusRossiyaMember </purcb-dic:OKSM_org_ved_uchet_prav_org_na_czennye_bumagiEnumerator.contextRef="a9f8dde6d-9590-40a4-8bdc-3b6665650ff0">3043-12042-0001000 → → → → → → → → </purcb-dic:Nomer_licenzii_PURCZB_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb.contextRef="a9f8dde6d-9590-40a4-8bdc-3b6665650ff0">3043-12042-0001000 → → → → → → → →

```

valueAssertion_SR_0420415_v81	ОКУД 0420415. В случае если в показателе "Код страны регистрации эмитента" проставлено значение «643», а показатель "Тип ценной бумаги (Вид финансового инструмента)" при этом не содержит значения «ENC».
valueAssertion_SR_0420415_v89	ОКУД 0420415. В случае если показатель "ИНН или TIN эмитента" содержит 10 цифровых символов, отличных от значения "0000000000 (десять нулей)", а в показателе "Код страны регистрации эмитента" проставлено значение «643».
valueAssertion_SR_0420415_v99	ОКУД 0420415. В случае если в показателе "Тип ценной бумаги (Вид финансового инструмента)" указаны значения «SHS1», «SHS2», «SHS3», «SHS4», «SHS8», «BON2», «BON3», «BON4», «BIL2», «BIL3», то показателю присваивается значение «0000000000».

Форматно-логические пробелы на ИНН, ОГРН, номер выпуска правомерно сработают

Не очевидные ошибки

2. Некорректное применение значения НП

				2018/03/31				
				Код ISIN ценной бумаги	Код валюты ценной бумаги	Номинальная стоимость ценной бумаги	Количество ценных бумаг, учтываемых регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре/депозитарием на счетах депозитариуса номинального держателя/счетах депозитариуса иностранного номинального держателя	ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитариуса, регистратора)
dim-int:IDVyshes	dim-int:IDemitent	dim-int:ID_stroki	dim-int:ID_schet	17	18	19	20	29
НП	5001060724	50	12	RU000A0JVR45	643	1000.0000000000	9790.0000000000	НП
НП	7719240004	51	11	RU000A0JVR60	643	1.000000000000	663119.0000000000	НП
НП	7714578625	52	10	RU000A0JWDK2	643	1000.0000000000	685744.0000000000	НП
НП	7710760217	53	8	НП	643	0.010000000000	2000000.0000000000	НП
НП	4401023813	54	5	НП	643	100.0000000000	100000.0000000000	НП
НП	3328423235	55	5	НП	643	1000.0000000000	39162.0000000000	НП
НП	7714272443	56	4	НП	643	100.0000000000	99.0000000000	НП
НП	3302017503	57	3	НП	643	1000.0000000000	1.000000000000	НП
НП	3302004938	58	16	НП	643	1.000000000000	688.0000000000	НП
		79	16	НП	643	1.000000000000	33.0000000000	НП

КС на форму 0420410

ОКУД 0420410 valueAssertion_SR_0420410_5 (ep_nso_purcb_m_10d_ex_reestr_0420417).

Комментарий:

Должно выполняться равенство: Величина отчетного элемента «Итого по активу (баланс) Балансовые счета, Исходящий остаток» равна сумме отчетных элементов «Итого по активу (баланс) Балансовые счета, Входящий остаток» и «Итого по дебету актив (баланс) Балансовые счета, обороты» за вычетом

	Входящие остатки			Исходящие остатки		
	в рублях	в иностранной валюте в рублевом эквиваленте	итого	в рублях	в иностранной валюте в рублевом эквиваленте	итого
61216_Новация долга в заемное обязательство (замена долга заемным обязательством)						
61217_Выбытие (реализация) выданных займов и банковских вкладов						
61601_Вспомогательный счет для отражения выбытия производных финансовых инструментов и расчетов по промежуточным платежам						
61603_Вспомогательный счет для отражения досрочного выбытия и существенного изменения условий финансовых обязательств						
Итого по активу (баланс) Балансовые счета, остаток	236571155.92	13119497.56	249690653.48	239095294.55	14006383.14	253101677.69
Итого по пассиву (баланс) Балансовые счета, остаток	220643004.37	27642254.37	249690653.48	222311071.54	29385211.41	253101677.69
Итого по активу (баланс) Внебалансовые счета, остаток	52062936.74		52062936.74	52381323.15		52381323.15
Итого по пассиву (баланс) Внебалансовые счета, остаток	52062936.74		52062936.74	52381323.15		52381323.15
Итого по активу (баланс) Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), остаток	7520560.00	6600881.98	14121441.98			7296378.61
Итого по пассиву (баланс) Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), остаток	6600881.98	7520560.00	14121441.98	7296378.61		7296378.61

В соответствии с Указанием округление осуществляется по математическим правилам на стороне отчитывающейся организации. Соответственно значения фактов не должны превышать точность, определенную Указанием. Например, если точность показателя определена «в рублях с точностью до пяти знаков после запятой», количество знаков после разделителя не должно превышать пять знаков.

Обращаем внимание, что при невозможности автоматизации процесса присвоения полей после разделителя до точности, определенной в Указании, отчитывающаяся организация может указывать значения соответственно внутренним учетным системам, если Указание напрямую не требует отображения определенного количества нулевых значений после разделителя.

Ошибки миграции данных и округления

```
<purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv contextRef="a2c268558-6bea-473b-b32e-1296bd272efb" decimals="-1" unitRef="RUB">20000000</purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>05  
<purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv contextRef="a3f3f58c0-c9ca-4b61-b221-586d44daea30" decimals="-1" unitRef="RUB">81444887.060000002</purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>05  
<purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv contextRef="ad73cd20b-e4d7-48b8-80a2-bc5ed8d17050" decimals="-1" unitRef="RUB">1100843330.0699999</purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>05  
<purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv contextRef="ad8c2a343-c5b9-4584-8aab-e3a92868502b" decimals="-1" unitRef="RUB">13832657.870000001</purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>05  
<purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv contextRef="ad9f45ec8-0a74-444d-9be4-7cd82ced8db0" decimals="-1" unitRef="RUB">9792613.3399999999</purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>05  
<purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv contextRef="a32ac0622-9827-4c47-8e0a-d753badfd558" decimals="-1" unitRef="RUB">1202288217.1299999</purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>05  
<purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv contextRef="a93be1c49-6ce7-4e01-8875-a34b62bd75da" decimals="-1" unitRef="RUB">23625271.210000001</purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>05  
<purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv contextRef="a8d5a9495-f09b-4d41-bb4e-bce2e48ac505" decimals="-1" unitRef="RUB">1178662945.9199998</purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv>05
```

Не очевидные ошибки

Таблица 8

Требования нормативных актов по составлению и представлению отчетности НФО в формате XBRL в части точности	Описание формата представления	Пример	Отражение в отчете XBRL (instance – файле)		Значение decimals в отчете XBRL (instance – файле)
			При автоматическом формировании нулевых значений после разделителя используется следующий формат отражения	При невозможности сформировать автоматически нулевые значения после разделителя допускается следующий формат отражения	
сумма (кроме суммы в единицах валюты)	тысячи рублей с точностью до двух знаков после запятой	78 тысяч 657 рублей 39 копеек	78657.39	78657.39	-1
		59 тысяч 650 рублей	59650.00	59650	-1
сумма (кроме суммы в единицах валюты)	тысячи рублей с точностью до пяти знаков после запятой	78 тысяч 657 рублей 39 копеек	78657.39	78657.39	2
		59 тысяч 650 рублей 00 копеек	59650.00	59650	2
сумма в единицах валюты	точность до двух знаков после запятой	567 тысяч 287 евро 67 евроцентов	567287.67	567287.67	2
		567 тысяч 287 евро 0 евроцентов	567287.00	567287	2
		567 тысяч 287 евро 20 евроцентов	567287.20	567287.2	2
сумма в единицах валюты	точность до пяти знаков после запятой	567 тысяч 287 евро 67243 евроцента	567287.67243	567287.67243	5
		567 тысяч 287 евро 0 евроцентов	567287.00000	567287	5
		567 тысяч 287 евро 30 евроцентов	567287.30000	567287.3	5
сумма в единицах валюты	тысячи единиц валюты с точностью до двух знаков после запятой	567 тысяч 287 евро 672 евроцентов	567287.67	567287.67	-1
		567 тысяч 287 евро	567287	567287	-1
если номинальная стоимость ценной бумаги имеет большее количество знаков после запятой, номинальная стоимость одной ценной бумаги в единицах валюты	точность до 20 знаков после запятой	5,37889898989898678912	5.37889898989898678912	5.37889898989898678912	20
		5,38	5.38000000000000000000	5.38	20
		5	5.00000000000000000000	5	20

Ошибки в форме 0420404

Как избежать:

Наиболее простой способ- Через запятую указывать номер квал аттестата

Прочие ошибки. Когда отчетность надо будет передать

1. Некорректные контексты по входящим остаткам (ОКУД 0420409, 0420422).

Внимание: в табличном слое версии таксономии 1.3 нет start month в параметрах. Необходимо создавать на базе def слоя таксономии

2. Некорректные значения открытых осей. Например

- Присвоение всем нерезидентам единственного значения 0, что не позволяет идентифицировать эмитента
- Непоследовательное применение значению осям по разделам формы, где, руководствуясь логикой значения должны «перетекать» из роли в роль.

Внимание: форму 0420421 передавали многие респонденты из-за непоследовательного присвоения значений осям

 [Разъяснение о представлении нерегулярной отчетности по запросу \(для ПУРЦБ\)](#)

 [Разъяснение по заполнению формы 0420421](#)

Порядок формирования значения идентификатора Контрагента

Юридические лица

Резиденты

643_ИНН_ОГРН_КПП

ИНН = 10 цифр,
ОГРН = 13 цифр;
КПП = 9 цифр.

Пример:

643_7709802744_5087746016320_773301001

Нерезиденты

Код страны регистрации
TIN[КН****]

В случае отсутствия TIN указывается
000 (3 нуля) и присваивается
идентификатор КН****, где **** - 4
цифры, начиная с 0001. В случае
наличия TIN, КН = КН0000 (4 нуля)

Пример:

852_DE812219889_КН0000
Пример при отсутствии
TIN:
852_000_КН0123

ИП (Резидент)

643_ИНН_ОГРНИП

ИНН = 12 цифр,
ОГРНИП = 15 цифр

Пример:

643_500100732259_304500160001577

Физические лица

Резиденты (не ИП)

643_ИНН_СНИЛС

В случае отсутствия ИНН
указывается 000000000000 (12 нулей),
В случае отсутствия СНИЛС -
000-000-00000,
В случае отсутствия ИНН и СНИЛС
необходимо указать без пробелов
серию и номер документа,
удостоверяющего личность

Пример:

643_1234567890_1234567890

Пример при отсутствии ИНН или/и СНИЛС:

643_000000000000_123-546-12365
643_123456789123_000-000-00000
643_000000000000_000-000-00000_4012987456

Нерезиденты

Код страны
регистрации
TIN[КН****]

В случае отсутствия TIN
указывается 00000 (5
нулей) и присваивается
идентификатор КН****,
где **** - 4 цифры,
начиная с 0001. В случае
наличия TIN, КН = КН0000
(4 нуля)

Пример:

852_DF81221_КН0000
Пример при отсутствии
TIN:
852_00000_КН0123

Отчитывающаяся организация может по своему усмотрению **дополнить** значения Идентификатора Контрагента любой информацией (например, Наименованием Организации/ФИО лица) но только **ПОСЛЕ** указанных выше обязательных компонент значения идентификатора.

Пример:

643_7709802744_5087746016320_773301001_ООО Ромашка



Банк России рекомендует обеспечить преемственность **ВСЕХ** идентификаторов открытых осей

Пример: если в отчете XBRL за первый квартал 2019 года для отчетной сущности используется определенный идентификатор, то этот же идентификатор для данной отчетной сущности должен использоваться и в отчете XBRL за второе полугодие 2019 года.



Банк России

Центральный банк Российской Федерации



Прочее

КС на ввод данных

ОКУД 0420415. Ввод значения показателя "Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг" должен осуществляться только верхним регистром и только английскими буквами и цифрами.

Эта ошибка вызвана наличием в отчете иностранных ценных бумаг, у которых нет государственного регистрационного номера и это поле пустое. Если его чем-то заполнить, например «ААААААА»– ошибка уходит. Должны мы чем-то заполнять это поле для иностранных бумаг, или это ошибка алгоритма валидации?

Данный момент в процессе методологической проработки

Обращаем внимание, что почти все невалидные КС исключены из протоколов

Ошибка ввода данных

ОКУД 0420417. Показатель "Количество финансовых инструментов" - числовой, с 5 знаками после запятой.

У нас все значения в этом поле целочисленные, и соответственно заполнены как, например, 400. Эта ошибка уходит, если это поле заполнить с 5 нулями, то есть 400.00000. Но это противоречит тексту указания, где требование о 5 знаках после запятой распространяется только на дробное количество:

По показателям «Количество финансовых инструментов по первой части сделки» (строка 33) и «Количество финансовых инструментов по второй части сделки» (строка 49) указывается количество финансовых инструментов в штуках. Если количество финансовых инструментов является дробным, то оно указывается с точностью до пяти знаков после запятой.

Исправлено в 1.3.1

При внесении значений менее 1, например 0.5, пришел запрос на пересдачу

В данном случае некорректно отработал алгоритм проверки.

В ответе на запрос достаточно пояснить, что отчетность составлена в соответствии с требованиями 4621-У



Банк России

Центральный банк Российской Федерации



Может быть полезным

Для представления **регулярной отчетности** по состоянию на 31 марта 2018 года в формате XBRL в соответствии с Указаниями 4621-У, 4584-У, 4623-У, в том числе бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с Положениями Банка России 526-П, 527-П и 532-П, следует использовать только версию таксономии 1.3.

Для представления **нерегулярной отчетности** в соответствии с Указаниями 4621-У, 4584-У, 4623-У на отчетные даты (по событиям) с 20.03.2018 до 19.04.2018 (включительно) следует использовать только версию таксономии 1.2.

Для представления **нерегулярной отчетности** в соответствии с Указаниями 4621-У, 4584-У, 4623-У на отчетные даты (по событиям) после 20.04.2018 (включительно) следует использовать только версию таксономии 1.3.

Для представления **нерегулярной отчетности по запросу** Банка России в соответствии с Указанием 4621-У с 09.06.2018 реализована возможность представления отчетности в версии таксономии 1.3 независимо от даты или интервала дат, на которые представляется нерегулярная отчетность.

Передача отчетности за предыдущие периоды должна осуществляться согласно той версии таксономии, в которой данная отчетность была представлена и зарегистрирована в Банке России изначально.

[Финальная таксономия \(версия 1.3\)](#) [Финальная таксономия \(версия 1.2\)](#) [Расширенная таксономия](#)

Теперь нерегулярную отчетность можно сдавать в 1.3/1.3.1 независимо от даты, на которую пришел запрос (даты среза)

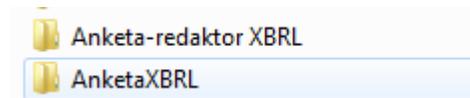
1. Запустить деинсталлятор ПО

Anketa-redaktor XBRL\Uninstall.exe



2. Если ПО «зависает» в процессе запуска или в процессе работы требует перезагрузки, то, после запуска деинсталлятора, удалить папки, относящиеся к ПО Анкета-Редактор XBRL, по указанной ниже ссылке:

- C:\Users\USER\AppData\Roaming
- C:\Program Files (x86)\Anketa-redaktor XBRL-все папки, относящиеся в ПО, не удаленные после запуска деинсталлятора



3. После этого установить последнюю версию ПО Анкета-Редактор XBRL с сайта/зеркала Банка России



Банк России

Центральный банк Российской Федерации



Изменения 1_3 vs 1_3_1:

ОКУД 0420414 valueAssertion_SR_0420414 (ep_nso_purcb_m_10d_ex_reestr_0420417)

Комментарий: Контроль должен выполняться по реквизитам займа. Сейчас сумма всего и сумма в единицах валюты вычисляются для разных строк.

Реквизиты выд	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
543476677		Ренессанс Кап	7703261640	643	294000000	294000000	10			
543548189		Ренессанс Кап	7703261640	643	150000000	150000000	10			
541670238		Ренессанс Кап	7703261640	643	606004587.35	606004587.35	10			
542105995		Ренессанс Кап	7703261640	643	1500000	1500000	10			
542170202		Ренессанс Кап	7703261640	643	600000000	600000000	10			
523339217		Ренессанс Кап	7703261640	840	180000000	1049959800	5.5			
dim-int										

Message	Expression	Result	Severity
Уд 0420414. Если в показателе «Код валюты» указан код валюты «643», то значения показателей «Сумма требований по выданному займу (Валюта)» и «Сумма требований по выданному займу» равны. Если значения показателей «Сумма требований по выданному займу (Валюта)» и «Сумма требований по выданному займу» равны, то в показателе «Код валюты» указывается код валюты «643».	sum(\$DZ_Zajm_BB_V_vsego) eq sum(\$DZ_Zajm_BB_vsego)	false	WARNING

Отчетность по форме 0420414 «СВЕДЕНИЯ О ЗАЙМАХ И КРЕДИТАХ»

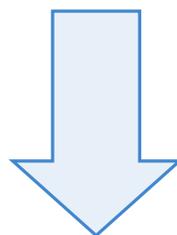
purcb-dic:	mem-int:Vozobnovl	mem-int:Vozobnovl
Kod_vida_kreditnoj_liniiEnumerator	yaemayaMember	yaemayaMember
purcb-dic:Valyuta_KreditnLiniiEnumerator	mem-int:Valyuta_840UsdDollarSshaMember	mem-int:Valyuta_978EurEvroMember
purcb-dic:Limit_zadolzhennosti_tys edin_v	-	-
purcb-dic:Limit_zadolzhennosti_tys rub_R	-	-
purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_V_vsego	0	0
purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_vsego	0	0
purcb-dic:Data_zakrytiya_kred_linii_Rek_C	-	-

No.	ID	Type	Expression	Element	Context	Unit	Value	Severity
8169	valueAssertion_SR_0420414_7	Value Assertion	xs:string(\$Valyuta_KreditnL...	-	-	-	false	WARNING
8170	valueAssertion_SR_0420414_7	Value Assertion	xs:string(\$Valyuta_KreditnL...	-	-	-	false	WARNING
8171	valueAssertion_SR_0420414_7	Value Assertion	xs:string(\$Valyuta_KreditnL...	-	-	-	false	WARNING
8172	valueAssertion_SR_0420414_7	Value Assertion	xs:string(\$Valyuta_KreditnL...	-	-	-	false	WARNING
8173	valueAssertion_SR_0420414_7	Value Assertion	xs:string(\$Valyuta_KreditnL...	-	-	-	false	WARNING
8174	valueAssertion_SR_0420414_7	Value Assertion	xs:string(\$Valyuta_KreditnL...	-	-	-	false	WARNING
8175	valueAssertion_SR_0420414_7	Value Assertion	xs:string(\$Valyuta_KreditnL...	-	-	-	false	WARNING
8176	valueAssertion_SR_0420414_7	Value Assertion	xs:string(\$Valyuta_KreditnL...	-	-	-	false	WARNING

Variable	Element	Context	Unit	Value
Valyuta_KreditnLiniiEnumerator[1]	purcb-dic:Valyuta_KreditnLiniiEnumerator	Context432	-	mem-int:Valyuta_840UsdDollarSshaMember
KZ_Kredit_zajm_BB_V_vsego[1]	purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_V_vsego	Context433	RUB	0.00
KZ_Kredit_zajm_BB_vsego[1]	purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_vsego	Context432	RUB	0.00

Отчетность по форме 0420427 «Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах»**valueAssertion_SR_0420427_v6**

ОКУД 0420427. "Если значение «Денежные средства, переданные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов в течение отчетного периода, тыс. руб., всего» не равно нулю, то значение «Денежные средства, переданные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов в течение отчетного периода, тыс. руб., в том числе с брокерских счетов или счетов доверительного управления» не равно нулю.



ОКУД 0420427. "Если значение «Денежные средства, переданные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов - с брокерских счетов или счетов доверительного управления» не равно нулю, то значение «Денежные средства, переданные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов, всего» не равно нулю.

Отчетность по форме 0420413 «Расчет собственных средств»

ОКУД 0420413. Значение показателя "Минимальный размер собственных средств" равно значению показателя "Значение величины X", умноженному на значение показателя "Значение норматива достаточности собственных средств" (для всех, кроме форекс-дилеров)

+ добавлено округление до 0.01р

Отчетность по форме 0420409 «Сведения о банковских счетах»

+ добавлено округление до 0.01р

Отчетность по форме 0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции).»

ОКУД 0420416. Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг - неотрицательное число

Контроль не применяется, если показатель «Код типа ценной бумаги» содержит значения «SHS5» или «SHS6».



Банк России

Центральный банк Российской Федерации



Изменения 1_3(_1) vs 3_0:

Контрольные соотношения

1 Ушли в связи с потерей актуальности вследствие изменения требований по данной форме	15
2 Ушли вследствие необходимости доработки из за изменения структуры форм, связанной с изменениями надзорных требований	11
3 остались	233
Итого	259

1

0420410. Обратная ведомость по счетам бухгалтерского учета (остатки)
0420412. СВЕДЕНИЯ О ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО УЧАСТНИКА.
0420418. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫМ УЧАСТНИКОМ БРОКЕРСКОЙ, ДЕПОЗИТАРНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПО УПРАВЛЕНИЮ ЦЕННЫМИ БУМАГАМИ.

2

0420401 «Общие сведения об организации»
0420404. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ И РАБОТНИКАХ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО УЧАСТНИКА.
0420413. Расчет собственных средств.

Отчетность по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами»

Раздел 1. Сведения о брокерской деятельности

Раздел не может быть сдан пустым в следующих случаях:

По форме 0420409 за аналогичный период присутствуют остатки на счетах «Специальный брокерский счет» (столбец «Цель открытия специального банковского счета»).

Раздел считается пустым, если по полю «Количество клиентов по договорам на брокерское обслуживание» отсутствуют данные больше «0».

Отчетность по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами»

Раздел 2. Сведения об осуществлении деятельности по доверительному управлению

По форме 0420409 за аналогичный период присутствуют остатки на счетах «Специальный счет доверительного управления» (столбец «Вид счета в кредитной организации»).

По форме 0420415 (Раздел 1.3) за аналогичный период присутствуют ценные бумаги (больше «0») на счетах доверительного управляющего.

Раздел считается пустым, если по полю «Количество клиентов по договорам доверительного управления» отсутствуют данные больше «0».

Отчетность по форме 0420422 «Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера»

Форма не может быть сдана пустой в следующих случаях:

По форме 0420409 за аналогичный период присутствуют остатки на счетах «Номинальный счет форекс-дилера» (столбец «Вид счета в кредитной организации»).

Форма считается пустой, если по полю «Количество контрагентов форекс-дилера» отсутствуют данные больше «0».

Отчетность по форме 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»

Форма не может быть сдана пустой в следующих случаях:

Количество договоров на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации предоставлено право использования денежных средств клиентов, больше «0» за аналогичный период (подраздел 1.2 отчетности 0420418).

По форме 0420409 за аналогичный период присутствуют остатки на счетах «Специальный брокерский счет» (столбец «Цель открытия специального банковского счета»), по которым в графе «Возможность использования денежных средств, находящихся на счете, в собственных интересах» стоит «Да».

Форма считается пустой, если по полю «Итого: высоколиквидные активы» отсутствуют данные больше «0».



Банк России

Центральный банк Российской Федерации



Планируемые изменения в Указание Банка России от 27.11.2017 № 4621-У

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации»

Дополнена разделом «Общие сведения об индивидуальном предпринимателе» содержащим информацию о профессиональных участниках рынка ценных бумаг, являющихся индивидуальными предпринимателями и осуществляющих деятельность по инвестиционному консультированию

Дополнена сведениями о работниках отчитывающейся организации, ранее отражаемыми по показателям отчетности по форме 0420404 «Сведения об органах управления и работниках организации», в том числе о следующих работниках отчитывающейся организации:

Информация о заместителе главного бухгалтера отчитывающейся организации;

Информация о руководителе филиала отчитывающейся организации;

Информация о главном бухгалтере филиала отчитывающейся организации;

Информация о заместителе главного бухгалтера филиала отчитывающейся организации;

Информация о заместителе единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации.

Изменены сроки представления: ежегодно и в случае изменения сведений, содержащихся в разделе отчетности

Дополнена показателем «Дата события, послужившего основанием для представления отчетности».

Отчетность по форме 0420404 «Сведения о работниках отчитывающейся организации»

По показателям указанной формы отчетности раскрывается только информация о работниках отчитывающейся организации, имеющих квалификационные аттестаты специалиста финансового рынка.

Отчетность по форме 0420409 «Сведения о банковских счетах»

Дополнена разделом, раскрывающим информацию о денежных средствах отчитывающейся организации и ее клиентов, переданных вышестоящему брокеру или клиринговой организации.

Отчетность по форме 0420413 «Расчет собственных средств»

Форма и порядок ее составления актуализированы в соответствии с требованиями ОСБУ.

Отчетность по форме 0420412 «Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами»

Приведена в соответствие с наименованием, содержит информацию об обязательствах дебиторов перед отчитывающейся организацией и об обязательствах отчитывающейся организации перед кредиторами

Дополнена информацией об обеспечении обязательств дебиторов перед отчитывающейся организацией и обязательств отчитывающейся организации перед кредиторами.

Отчетность по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию»

Дополнена информацией о территориальной принадлежности клиентов профессионального участника рынка ценных бумаг

Дополнена информацией о стоимости клиентских портфелей в рамках брокерской деятельности (денежные средства и ценные бумаги) и о требованиях и обязательствах по денежным средствам, ценным бумагам и иному имуществу

Дополнена разделом, содержащим информацию об операциях по инвестиционному консультированию.

Отчетность по форме 0420321 «Сведения о результатах стресс-тестирования»

Информация по показателям отчетности по форме 0420321 «Сведения о результатах стресс-тестирования» в новой редакции нормативного акта раскрывается по двум участникам клиринга с наибольшими потерями для центрального контрагента.

Отчетность по формам 0420443 «Выписка по счету депо депонента на дату», 0420444 «Выписка по счету депо депонента за период», 0420445 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица на дату», 0420446 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период», 0420447 «Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения» и 0420448 «Справка об административных операциях по счетам депо»

Дополнена показателями, по которым раскрываются реквизиты запроса Банка России, на основании которого формы отчетности представляются в Банк России.

Отчетность по формам 0420408 «Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступила отчитывающаяся организация» и 0420423 «Сведения об учредителях (участниках) организации»

Дополнена показателем «Дата события, послужившего основанием для представления отчетности».

Отчетность по форме 0420312 «Сведения о коллективном клиринговом обеспечении» и форме 0420313 «Сведения об индивидуальном клиринговом обеспечении и ином обеспечении участника клиринга» объединены в единую форму отчетности 0420312 «Сведения о клиринговом обеспечении».

Отчетность по форме 0420324 «Сведения о наступлении риск-событий» и форме 0420326 «Сведения о событиях операционного риска» объединены в единую форму 0420324 «Сведения о наступлении риск-событий».

Отчетность по форме 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»

Переработана структура таксономии.

Проект нормативного акта устанавливает новую форму отчетности «Расчет норматива достаточности капитала».

Установлены единые требования к единицам измерения в отношении показателей надзорно-статистической отчетности.

0420401 «Общие сведения об организации»
0420401 «Сведения об обособленных подразделениях профессионального участника»
0420401 «Информация о лице, являющемся единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации»
0420401 «Информация о лицах, входящих в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации»
0420401 «Информация о председателе совета директоров отчитывающейся организации»
0420401 «Информация о членах совета директоров отчитывающейся организации»
0420401 «Информация о главном бухгалтере отчитывающейся организации»
0420401 «Информация об организации, с которой отчитывающейся организацией заключен договор на ведение бухгалтерского учета (при наличии)»
0420401 «Информация о заместителе главного бухгалтера отчитывающейся организации»
0420401 «Информация о руководителе филиала отчитывающейся организации»
0420401 «Информация о главном бухгалтере филиала отчитывающейся организации»
0420401 «Информация о заместителе главного бухгалтера филиала отчитывающейся организации»
0420401 «Информация о заместителе единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации»
0420401 «Информация о должностном лице, ответственным за организацию службы по управлению рисками»
0420401 «Информация о руководителе службы внутреннего аудита (внутренний аудит)»
0420401 «Информация о специальном должностном лице отчитывающейся организации, ответственном за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»
0420401 «Информация о сотрудниках службы внутреннего контроля»
0420401 «Информация о ревизоре (руководителе ревизионной комиссии)»
0420401 «Информация о контролере»
0420401 «Информация о руководителе структурного подразделения, созданного для осуществления деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг, организатора торговли, клиринговой организации»
0420401 «Общие сведения об индивидуальном предпринимателе»

0420404. Информация о работниках (специалистах), функции которых непосредственно связаны с профессиональной деятельностью на рынке ценных бумаг, клиринговой деятельностью и деятельностью по организации торгов по 481-П

0420404. Сведения о работниках организации

Вид деятельности: Доверительное управление

	Идентификация стратегии	Наименование стратегии	Количество клиентов по договорам доверительного управления	Стоимость инвестиционных портфелей по договорам доверительного управления (в разрезе стандартный)	Инвестиционный горизонт	Доходность, % годовых	Риск, % годовых
Физические лица и юридические лица:		-	-	-	-	-	-
Юридические лица	Open						
Физические лица и юридические лица:		-	-	-	-	-	-
Физические лица	Open						

Вид деятельности: Депозитарная деятельность

	Физические лица и юридические лица: Юридические лица			
	Резидент/Нерезидент: Резиденты		Резидент/Нерезидент: Нерезиденты	
	Статус клиента: Активный	Статус клиента: Не активный	Статус клиента: Активный	Статус клиента: Не активный
Количество клиентов по договорам на депозитарное обслуживание на				
Код региона (страны)				

Вид деятельности: Инвестиционное консультирование

	Физические лица и юридические лица: Юридические лица			
	Резидент/Нерезидент: Резиденты		Резидент/Нерезидент: Нерезиденты	
	Статус клиента: Активный	Статус клиента: Не активный	Статус клиента: Активный	Статус клиента: Не активный
Количество клиентов по инвестиционному консультированию				
Код региона (страны)				
Количество индивидуальных инвестиционных рекомендаций				

0420455. Раздел 1. Результаты расчета показателя достаточности капитала
0420455. Раздел 2. Расчет капитала
0420455. Раздел 3. Подраздел 3.1. Информация о величине кредитного риска
0420455. Раздел 3. Подраздел 3.2 Информация об активах, полученных профессиональным участником по договорам репо, заключенным на условиях генерального соглашения (единого договора) и удовлетворяющим требованиям пункта 1 статьи 4.1 ФЗ от 26.10.2002 № 127-ФЗ, а также требованиям пункта 3 и (или) 4 статьи 4.1 ФЗ от 26.10.2002 № 127-
0420455. Раздел 3. Подраздел 3.3 Информация об обеспечении по активам, участвующим в расчете кредитного риска
0420455. Раздел 4. Подраздел 4.1. Метод расчета рыночного риска
0420455. Раздел 4. Подраздел 4.2. Расчет рыночного риска в отношении ценных бумаг
0420455. Раздел 4. Подраздел 4.3. Расчет рыночного риска в отношении валют
0420455. Раздел 4. Подраздел 4.4. Расчет рыночного риска в отношении ПФИ, риск по которым оценивается на основе информации о ставках риска
0420455. Раздел 4. Подраздел 4.5. Расчет рыночного риска в отношении ПФИ, риск по которым оценивается на основе информации об индивидуальном клиринговом обеспечении
0420455. Раздел 4. Подраздел 4.6. Результаты по продвинутому методу
0420455. Раздел 5. Информация о ПФИ, не участвующих в расчете рыночного риска

Отчет о движении средств по счету (вкладу) в банке за пределами территории Российской Федерации
Информация об отчитывающейся организации
Информация о счете
Остатки
Движение средств
Информация о счете (Справочно)
Информация об отчитывающейся организации (Дополнение)
Информация о должностных лицах, ответственных за предметную область

	2012/12/12
Наименование налогового органа по месту учета юридического лица - резидента и индивидуального предпринимателя - резидента	
Номер налогового органа по месту учета юридического лица - резидента и индивидуального предпринимателя - резидента	
Адрес налогового органа по месту учета юридического лица - резидента и индивидуального предпринимателя - резидента	
Полное наименование юридического лица - резидента/ф.и.о. индивидуального предпринимателя - резидента (латинскими буквами)	
Основной государственный регистрационный номер/ОГРНИП индивидуального предпринимателя - резидента	
Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц - резидентов/индивидуальных предпринимателей - резидентов	
Вид деятельности по ОКДП	
Вид деятельности по ОКВЭД	
Организационно-правовая форма по ОКОПФ	
Форма собственности по ОКФС	
ИНН	
КПП	
Наименование филиала, представительства или иного подразделения юридического лица - резидента за пределами территории Российской Федерации	
Место нахождения филиала, представительства или иного подразделения юридического лица - резидента за пределами территории Российской Федерации	

ТОС	Идентификатор	Open
	Идентификатор	2012/12/12
Банк за пределами территории Российской Федерации, в котором открыт счет (вклад)		(Abstract)
Наименование (латинскими буквами)		
БИК или CODE (SWIFT)		
Полный адрес (латинскими буквами)		
Страна местонахождения		
Код страны		
Счет в банке за пределами территории Российской Федерации		(Abstract)
Счет №		
Код валюты счета		(Abstract)
	Open	
Дата открытия счета		
Дата закрытия счета		
Договор банковского счета в банке за пределами территории Российской Федерации		(Abstract)
Дата договора банковского счета		
Номер договора банковского счета		

ТОС	Идентификатор	Open
		Остаток средств на счете
Код валюты	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
008-ALL		

ТОС	Идентификатор	Open	
			2012/09/13-2012/12/12
Код вида операции с денежными средствами	Код валюты	Зачислено средств за отчетный период	Списано средств за отчетный период
Всего по операциям	008-ALL		

<u>ТОС</u>	Идентификатор	Open
	2012/12/12	
Разрешение Банка России, на основании которого открыт счет в банке за пределами территории Российской Федерации	(Abstract)	
Дата разрешения Банка России, на основании которого открыт счет в банке за пределами территории Российской Федерации, если счет открыт на основании разрешения		
Номер разрешения Банка России, на основании которого открыт счет в банке за пределами территории Российской Федерации, если счет открыт на основании разрешения		
Подтверждающие банковские документы	(Abstract)	
Подтверждающие банковские документы - квартал		
Подтверждающие банковские документы - год		
Подтверждающие банковские документы - листов		

	2012/12/12
Ф.И.О.	
Ф.И.О. представителя юридического лица - резидента и индивидуального предпринимателя - резидента	
Телефон	
Дата составления отчета	

<u>ТОС</u>	Предметная область	Open
	2012/12/12	
ФИО должностного лица, ответственного за предметную область отчетности		
Должность лица, ответственного за предметную область отчетности		
Номер контактного телефона лица, ответственного за предметную область отчетности		

 www.cbr.ru - раздел “Финансовые рынки” → подраздел “Открытый стандарт отчетности XBRL”



Баннер на главной странице



 По вопросам, связанным с проектом XBRL,
можно обращаться на svc_xbrlhelp@cbr.ru



Банк России

Центральный банк Российской Федерации



Особенности представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в формате XBRL

Особенности заполнения БФО в формате XBRL (версия 1.3.1)

Особенности заполнения БФО *за первое полугодие 2018 года* в формате XBRL (точка входа: **ep_purcb_q**)

Роль «Информация об отчитывающейся организации»:

Наименование показателя	2018-06-30
▼ Информация об отчитывающейся организации	
Полное наименование организации	
Сокращенное наименование Организации	
Код территории по ОКАТО	
Код некредитной финансовой организации по ОКПО	
Код некредитной финансовой организации. Основной государственный регистрационный номер	
Код некредитной финансовой организации. Регистрационный номер	
Почтовый адрес	
▼ Информация о должностном лице, подписавшем отчетность	
Фамилия Имя Отчество (Отчество при наличии)	
Должность	
Дата подписания отчетности	
▼ Информация о должностном лице, составившем отчетность	
Фамилия Имя Отчество (Отчество при наличии)	
Должность	
Телефон	
Дата составления отчетности	

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за _____ г.

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес _____

(должность руководителя)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

"_." _____ г.

«Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации (Ретроспективный)»

4.6.В случае необходимости отражения влияния ретроспективного пересчета на начало предшествующего отчетного периода некредитная финансовая организация включает в состав бухгалтерской (финансовой) отчетности дополнительный бухгалтерский баланс по состоянию **на начало и конец предшествующего периода** с учетом ретроспективного пересчета.

Особенности заполнения БФО *за первое полугодие 2018 года* в формате XBRL (точка входа: [ep_purcb_q](#))

Роли в Таксономии XBRL Банка России, оканчивающиеся на «**_open**», введены согласно пункту 1.4.1 Главы 1 Положения Банка России № 532-П *для каждой* формы бухгалтерской (финансовой) отчетности, *являются опциональными* для заполнения.

Принцип заполнения данных ролей *аналогичен* принципу заполнения тех форм бухгалтерской (финансовой) отчетности, для которых они были созданы

Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации_open		
(2018-06-30)		
Наименование показателя	Бухгалтерский баланс	
	Наименование строки бухгалтерского	Значение показателя, расшифровывающего строку бухгалтерского баланса на дату
Расшифровка строк бухгалтерского баланса-Оборудование	Основные средства	

Особенности заполнения БФО *за первое полугодие 2018 года* в формате XBRL (точка входа: [ep_purcb_q](#))

Текстовые раскрытия к определенным таблицам бухгалтерской (финансовой) отчетности согласно требованиям Положения Банка России № 532-П

- 5.1.1. По состоянию на ____ 20__ года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в ____ (указать количество кредитных организаций и банков-нерезидентов) кредитных организациях и банках-нерезидентах (на ____ 20__ года: в ____ кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств превышающей ____ тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла ____ тысяч рублей (на ____ 20__ года: ____ тысяч рублей), или ____ процентов от общей суммы денежных средств (на ____ 20__ года: ____ процентов).
- 5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на ____ 20__ года включают ____ тысяч рублей (на ____ 20__ года: ____ тысяч рублей).



Роль - **Текстовое раскрытие. Денежные средства**

Текстовое раскрытие. Денежные средства	
Наименование показателя	2018-06-30
Текстовое раскрытие. Денежные средства	
Текстовое раскрытие. Денежные средства	

Особенности заполнения БФО *за первое полугодие 2018 года* в формате XBRL (точка входа: [ep_purcb_q](#))

Текстовые раскрытия к любым таблицам бухгалтерской (финансовой) отчетности согласно пункту 1.2 Главы 1 Положения Банка России № 532-П

1.2 Некредитная финансовая организация *вправе* включить в состав приложений к бухгалтерской (финансовой) отчетности *дополнительную сопутствующую информацию, не предусмотренную настоящим Положением*, если она считает эту информацию необходимой для понимания пользователями воздействия конкретных операций, других событий и условий на финансовое положение и финансовые результаты некредитной финансовой организации.

Текстовые раскрытия, относящиеся к таблицам бухгалтерской отчетности		
2018-01-01 - 2018-06-30		
Наименование показателя	Текстовые раскрытия к таблицам бухгалтерской отчетности	
	Номер и наименование таблицы	Содержание текстового раскрытия
Текстовое раскрытие-Раскрытие к таблице 5.2	Таблица 5.2 Компоне...	Текст

Таблицы/роли «Счета плана счетов», «Части счетов Плана счетов», «Символы счетов доходов и расходов», «Части символов счетов доходов и расходов» *рекомендованы* к заполнению негосударственным пенсионным фондом *в целях дополнительной проверки* согласно таблице примерной группировки счетов бухгалтерского учета и символов отчета о финансовых результатах

Типы таблиц БФО в зависимости от наименования:

Наименование в соответствии с Положением Банка России № 532-П

В наименовании таблицы «(сравнительные данные)»

← *Таблицы по выверкам, имеющим структуру
«остаток на начало +/- изменения =
остаток на конец»*

В наименовании таблицы «(За последний квартал)»

← *Таблицы только для БФО за первое
полугодие и 9 месяцев*

В наименовании таблицы «(За последний квартал) (сравнительные
данные)»

← *Таблица только для БФО за первое
полугодие и 9 месяцев*

Параметр	Значение параметра
par:refPeriodEnd	Отчетная дата
par:RegStartInsYear	31 декабря предыдущего года
par:RegStartDurYear	01 января отчетного периода
par:RegStartInsQuart	31 марта (для первого полугодия) или 30 июня (для 9 месяцев) отчетного периода
par:RegStartDurQuart	01 апреля (для первого полугодия) или 01 июля (для 9 месяцев) отчетного периода
par:RegStartInsYear-1End	31 декабря года, предшествующего предыдущему году
par:RegStartDurYear-1End	01 января предыдущего года
par:RegStartInsQuart-1End	31 марта (для первого полугодия) или 30 июня (для 9 месяцев) предыдущего года
par:RegStartDurQuart-1End	01 апреля (для первого полугодия) или 01 июля (для 9 месяцев) предыдущего года

! Если НФО образовался до 2017 года и никаких типов реорганизаций (кроме присоединения) не происходило, то при формировании БФО достаточно указать значение параметра par:refPeriodEnd, то есть только отчетную дату.

1) НПФ образован (реорганизован) в первом квартале 2017 года

Параметр	Значение параметра
par:refPeriodEnd	Отчетная дата
par:RegStartInsYear-1End	Дата образования (реорганизации) НПФ
par:RegStartDurYear-1End	Дата образования (реорганизации) НПФ

Отчет о финансовом результате негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества

По значению

Наименование показателя	2018-01-01 - 2018-09-30	2017-02-20 - 2017-09-30
Раздел I. Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению		
Подраздел 1. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		
Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании		
Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		
Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		

Параметры (даты/периоды) в бухгалтерской (финансовой) отчетности при реорганизации (слиянии, изменении ОПФ) или образовании юридического лица

2) НПФ образован (реорганизован) во втором/третьем квартале 2017 года

Параметр	Значение параметра
par:refPeriodEnd	Отчетная дата
par:RegStartInsQuart-1End	Дата образования (реорганизации) НПФ
par:RegStartDurQuart-1End	Дата образования (реорганизации) НПФ
par:RegStartInsYear-1End	Дата образования (реорганизации) НПФ
par:RegStartDurYear-1End	Дата образования (реорганизации) НПФ

Отчет о финансовом результате негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества

По значению 🔍

Наименование показателя	2018-01-01 - 2018-09-30	2017-07-20 - 2017-09-30
Раздел I. Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению		
Подраздел 1. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		
Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании		
Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		
Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		

Отчет о финансовых результатах негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества (За последний квартал)

По значению 🔍

Наименование показателя	2018-07-01 - 2018-09-30	2017-07-20 - 2017-09-30
Раздел I. Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению		
Подраздел 1. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		
Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании		
Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		
Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		

3) НПФ образован (реорганизован) в первом квартале 2018 года

Параметр	Значение параметра
par:refPeriodEnd	Отчетная дата
par:RegStartInsYear	Дата образования (реорганизации) НПФ
par:RegStartDurYear	Дата образования (реорганизации) НПФ

Отчет о финансовом результате негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества

По значению

Наименование показателя	2018-02-20 - 2018-09-30	2017-01-01 - 2017-09-30
Раздел I. Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению		
Подраздел 1. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		
Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании		
Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		
Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		

4) НПФ образован (реорганизован) во втором/третьем квартале 2018 года

Параметр	Значение параметра
par:refPeriodEnd	Отчетная дата
par:RegStartInsQuart	Дата образования (реорганизации) НПФ
par:RegStartDurQuart	Дата образования (реорганизации) НПФ
par:RegStartInsYear	Дата образования (реорганизации) НПФ
par:RegStartDurYear	Дата образования (реорганизации) НПФ

Отчет о финансовом результате негосударственного пенсионного фонда в форме акционерного общества

По значению

Наименование показателя	2018-07-15 - 2018-09-30	2017-01-01 - 2017-09-30
Раздел I. Деятельность в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению		
Подраздел 1. Взносы по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		
Взносы по договорам об обязательном пенсионном страховании		
Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, классифицированным как страховые и инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод		
Итого взносов по деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию, деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению		
Подраздел 2. Взносы по деятельности в качестве страховщика по договорам об обязательном		

- ▶ Целочисленные показатели (количество, численность): `decimals = «0»`
*Численность персонала негосударственного пенсионного фонда - 100 человек:
100, `decimals = «0»`*

- ▶ Монетарные показатели в валюте Российской Федерации: `decimals = «-3»`,
в рублях с копейками
Основные средства 200501 рублей 25 копеек : 200501.25, `decimals = «-3»`

- ▶ Относительные величины (доли, проценты) : `decimals = «2»`,
два знака после точки
Ставка дисконтирования (номинальная) (%): 1.90, `decimals = «2»`

Заполнение параметров в рамках представления бухгалтерской (финансовой) отчетности *за первое полугодие 2018* года на новой версии таксономии (точка входа: [ep_purcb_q](#))

❖ НФО образована до 2017 года:

par:refPeriodEnd - отчетная дата

Отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации		
Наименование показателя	2018-01-01 - 2018-06-30	2017-01-01 - 2017-06-30
Раздел I. Прибыли и убытки		
Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		

За первое полугодие 2018 года

[Отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации] (За последний квартал)		
Наименование показателя	2018-04-01 - 2018-06-30	2017-04-01 - 2017-06-30
Раздел I. Прибыли и убытки		
Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		

В названии фигурирует «(За последний квартал)»

За второй квартал 2018 года

! Важно: при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности необходимо заполнять только основные роли таблиц, т.е. роли с названием (За последний квартал) не заполняются

Заполнение параметров в рамках представления бухгалтерской (финансовой) отчетности *за первое полугодие 2018 года* на новой версии таксономии (точка входа: [ep_purcb_q](#))

❖ **НФО образована (реорганизована) в первом квартале 2017 года:**

- par:refPeriodEnd** - отчетная дата
- par:RegStartInsYear-1End - дата образования НФО
- par:RegStartDurYear-1End - дата образования НФО

Отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации

Наименование показателя	2018-01-01 - 2018-06-30	2017-01-20 - 2017-06-30
Раздел I. Прибыли и убытки		
Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как		

Дата образования НФО

! Важно: при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности необходимо заполнять только основные роли таблиц, т.е. роли с названием (За последний квартал) не заполняются

Заполнение параметров в рамках представления бухгалтерской (финансовой) отчетности *за первое полугодие 2018 года* на новой версии таксономии (точка входа: [ep_purcb_q](#))

❖ НФО образована (реорганизована) во втором квартале 2017 года:

par:refPeriodEnd	- отчетная дата
par:RegStartInsQuart-1End	- дата образования НФО
par:RegStartDurQuart-1End	- дата образования НФО
par:RegStartInsYear-1End	- дата образования НФО
par:RegStartDurYear-1End	- дата образования НФО

Отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации

Наименование показателя	2018-01-01 - 2018-06-30	2017-04-20 - 2017-06-30
Раздел I. Прибыли и убытки		
Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как		Дата образования НФО
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемые как оцениваемые по справедливой		

! Важно: при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности необходимо заполнять только основные роли таблиц, т.е. роли с названием (За последний квартал) не заполняются

Заполнение параметров в рамках представления бухгалтерской (финансовой) отчетности *за первое полугодие 2018 года* на новой версии таксономии (точка входа: [ep_purcb_q](#))

❖ **НФО образована (реорганизована) в первом квартале 2018 года:**

par:refPeriodEnd - отчетная дата

par:RegStartInsYear - дата образования НФО

par:RegStartDurYear - дата образования НФО

Отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации

Наименование показателя	2018-01-20	2018-06-30	2017-01-01 - 2017-06-30
Раздел I. Прибыли и убытки			
Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:			
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой	Дата образования НФО		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или			
процентные доходы			

! Важно: при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности необходимо заполнять только основные роли таблиц, т.е. роли с названием (За последний квартал) не заполняются

Заполнение параметров в рамках представления бухгалтерской (финансовой) отчетности *за первое полугодие 2018 года* на новой версии таксономии (точка входа: [ep_purcb_q](#))

❖ НФО образована (реорганизована) во втором квартале 2018 года:

par:refPeriodEnd - отчетная дата

par:RegStartInsQuart - дата образования НФО

par:RegStartDurQuart - дата образования НФО

par:RegStartInsYear - дата образования НФО

par:RegStartDurYear - дата образования НФО

Отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации

Наименование показателя	2018-04-20	2018-06-30	2017-01-01 - 2017-06-30
Раздел I. Прибыли и убытки			
Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:			
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль	Дата образования НФО		
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль			
процентные доходы			

! Важно: при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности необходимо заполнять только основные роли таблиц, т.е. роли с названием (За последний квартал) не заполняются

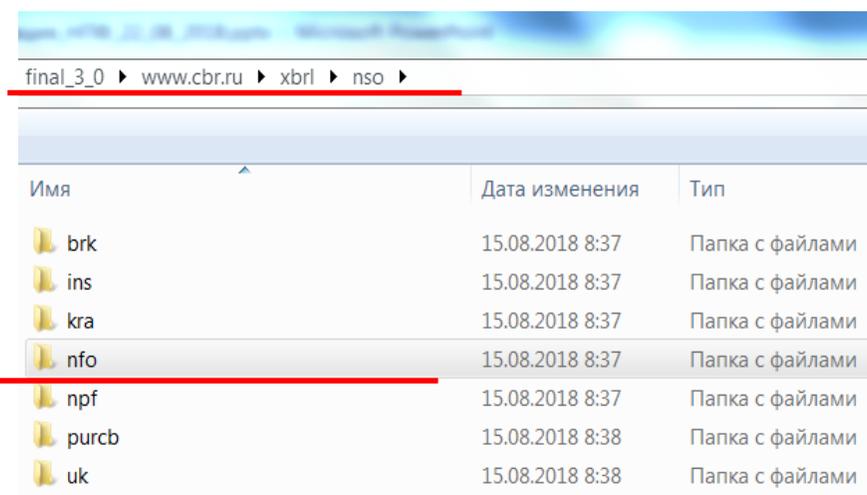
- ▶ Целочисленные показатели (количество, численность): `decimals = «0»`
*Численность персонала негосударственного пенсионного фонда - 100 человек:
100, `decimals = «0»`*

- ▶ Монетарные показатели в валюте Российской Федерации: `decimals = «-3»`,
в рублях с копейками
Основные средства 200501 рублей 25 копеек : 200501.25, `decimals = «-3»`

- ▶ Относительные величины (доли, проценты) : `decimals = «2»`,
два знака после точки
Ставка дисконтирования (номинальная) (%): 1.90, `decimals = «2»`

Добавление новых модулей в таксономию XBRL Банка России

- ❗ **Добавлена форма «Отчета о движении средств по счету (вкладу) в банке за пределами территории Российской Федерации»** для представления в Банк России в формате XBRL. Форма утверждена Постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2005 № 819 «Об утверждении правил представления юридическими лицами –резидентами и индивидуальными предпринимателями-резидентами налоговым органам отчетов о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации»
- ❗ **Кто должен представлять в Банк России:** юридические лица, имеющие счета (вклады) в банках за пределами территории Российской Федерации
- ❗ **Периодичность представления:** ежеквартально
- ❗ **Срок представления:** 30 календарных дней по окончании отчетного периода



Имя	Дата изменения	Тип
brk	15.08.2018 8:37	Папка с файлами
ins	15.08.2018 8:37	Папка с файлами
kra	15.08.2018 8:37	Папка с файлами
nfo	15.08.2018 8:37	Папка с файлами
npf	15.08.2018 8:37	Папка с файлами
purcb	15.08.2018 8:38	Папка с файлами
uk	15.08.2018 8:38	Папка с файлами