

valueassertion_FR_PL_PURCB_tab_v01 (3.2)

Мы знаем, что valueassertion_FR_PL_PURCB_tab_v01 работает не корректно. Валидация не видит показатель : «Процентные доходы» (RevenueFromInteres)»

Ответ ЦБ:

На данный момент сведений о некорректной работе указанного контрольного соотношения нет. В приложенном instance файле показатели формы 0420003 «Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации» заполнены в соответствии с требованиями контрольного соотношения.

В случае несогласия с результатами валидации ПО «Анкета-редактор XBRL» / ПО «Конвертер», пожалуйста, руководствуйтесь документом «Правила формирования отчетности в формате XBRL и ее представления в Банк России», размещенном на сайте Банка России в разделе таксономия XBRL.

Страница: www.cbr.ru/finmarket/projects_xbri1/taxonomy_xbri/

«п.2.12 В том случае если по мнению отчитывающейся организации контрольное соотношение не выполняется по объективным причинам, отчитывающейся организации следует дать пояснения по данному контрольному соотношению в сопроводительном файле формата MS WORD (pz.doc), прикладываемом в состав архива с отчетностью».

Сообщение:

ообщение : ОКУД 0420003 "Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации".

Показатель "Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:" не равен сумме показателей "доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток", "доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации", "процентные доходы", "дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия", "доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход", "доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход", "доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости", "доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток", "доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости", "доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход", "доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом", "доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой", "прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)".

Формула проверки для столбца F:

Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_F9 =
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_F17+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_F22+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_F13+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_F10+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_F11+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_F16
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_F18+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_F19
Table_FR_3_032_01_01_Sheet_prim_39_1_t1_Cell_E9+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_F14
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_F20
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_F26 «Процентные доходы» (RevenueFromInteres)»

Формула проверки столбца E:

Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_E9 =
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_E17+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_E22+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_E13+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_E10+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_E11+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_E16+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_E18+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_E19+
Table_FR_3_032_01_01_Sheet_prim_39_1_t1_Cell_E9+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_E14+
Table_FR_PL_PURCB_Sheet_FR_PL_PURCB_t1_Cell_E20

Поведение процессора.

Контекст *FR_3_017_01c_01_27ea4360efe5412fb883c7aeb41f1ce1* имеет значение по умолчанию для IstochnikProczentnogoDoxodaAxis, из-за чего он отклоняется **дополненным** фильтром явного измерения "valueassertion_FR_PL_PURCB_tab_v01.d02".

Таким образом, дополнение должно быть исправлено в таксономии в значении утверждения assertion_FR_PL_PURCB_tab_v01 C