

## Формирование и представление в Банк России пакета нерегулярной отчетности по запросу в формате XBRL

1.1. При поступлении запроса Банка России о представлении отчетных данных по нерегулярным формам отчетности в период с 02.09.2019 по 31.12.2019 (дата поступления запроса) возможно формировать пакет отчетности на основании требований Указания № 5117-У<sup>1</sup> согласно версии таксономии 3.1 в составе нерегулярной точки входа независимо от периода, за который запрашивается информация (запрашиваемая информация относится к периоду ранее 02.09.2019).

Для целей технического соответствия отчетной даты и периода действия версии таксономии 3.1, в случае, если дата/период, на которую/за который запрашивается информация ранее 02.09.2019, при формировании отчета в качестве отчетной даты (контекстная информация) следует указывать дату получения запроса (Рис.1). При этом показатели нерегулярных форм отчетности, характеризующие дату/период (при наличии) заполняются в соответствии с требованиями Указания (Рис 2).

Например, в случае получения 04.09.2019 запроса о представлении отчетности по форме 0420448 «Справка об административных операциях по счетам депо» на дату 03.03.2018, отчетной датой при формировании контекста будет 04.09.2019 (интервал дат для ПО «Анкета-редактор XBRL»), при этом значение показателя «Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка» будет 03.03.2018.

Рис.1

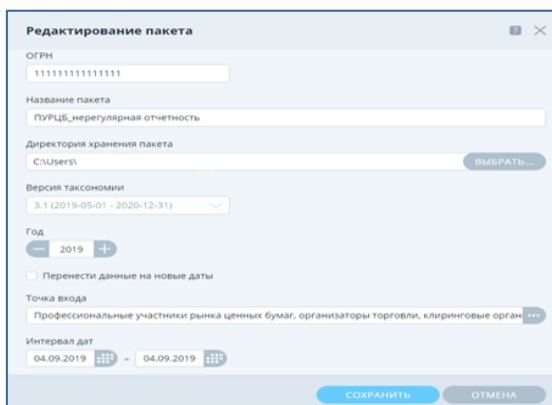


Рис.2

0420448 Раздел 1. Сведения об административных операциях по счетам депо на дату		
Наименование показателя	2018-09-04	
	Справка об административных операциях по счетам депо. Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка	Справка
Признак остатков по счету-Нулевые остатки		
Классификация счета депо по владельцу или назначению-	2018-09-04	
Классификация счета депо по владельцу или назначению-	2018-09-04	
Классификация счета депо по владельцу или назначению-	2018-09-03	

1.2. При поступлении запроса Банка России о представлении отчетных данных по нерегулярным формам отчетности в период с 02.09.2019 по 31.12.2019 (дата поступления запроса) на представление информации за отчетный период с 02.09.2019 по 31.12.2019 необходимо формировать пакет отчетности на основании требований Указания № 5117-У согласно версии таксономии 3.1 в составе нерегулярной точки входа. В данном случае при формировании отчета в качестве отчетной даты/периода (контекстная информация) следует указывать дату/период, за который запрашивается информация.

<sup>1</sup> Указание Банка России от 04.04.2019 № 5117-У «О формах, сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, а также другой информации в Центральный банк Российской Федерации»

Например, в случае получения 09.09.2019 запроса о предоставлении отчетности по форме 0420448 «Справка об административных операциях по счетам депо» на дату 08.09.2019, отчетной датой при формировании контекста будет 08.09.2019 (интервал дат для ПО «Анкета-редактор XBRL»), при этом значение показателя «Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка» также будет 08.09.2019.



2.1. Порядок представления отчетных данных в ответ на запрос/предписание:

2.1.1. Сформированный пакет отчетности следует направить, используя форму «Отправить XBRL» раздела личного кабинета участника информационного обмена «Предоставление отчетности»/«Отправить XBRL».

2.1.2. Получить квитанцию с регистрационным номером и датой, присвоенными пакету отчетности.

2.1.3. В личном кабинете перейти на закладку «Запросы и предписания Банка России». Выбрать номер запроса, в ответ на который был передан пакет отчетности. Отправить ответ на запрос, прикрепив к карточке ответа сопроводительное письмо в формате .pdf с помощью кнопки «Добавить файл» со следующей информацией, однозначно идентифицирующей пакет отчетности, представляемый по запросу: указать наименование компании, представляющей пакет отчетности, дату и номер запроса/предписания Банка России, дату отправки и регистрационный номер пакета отчетности (см. пп. 2.1.2).

2.2. При пересдаче пакета нерегулярной отчетности сформированный пакет необходимо приложить в форму «Отправить XBRL» в личном кабинете участника информационного обмена и отправить. Сопроводительное письмо в формате .pdf отправить с помощью формы «Запросы и предписания/Отправить ответ» и кнопки «Добавить файл». В сопроводительном письме необходимо указать наименование компании, представляющей пакет отчетности, дату и номер запроса/предписания Банка России, в соответствии с которым повторно сформирован пакет отчетности (с учетом исправлений), указать дату отправки и регистрационный номер пакета отчетности (из квитанции) как ранее отправленного, так и нового.

Пересдавать пакет отчетности необходимо согласно той же версии таксономии, с использованием которой был представлен пакет отчетности первоначально.