



Банк России

Центральный банк Российской Федерации

**ПРАВИЛА ФОРМИРОВАНИЯ УЧЕТНО-
ОПЕРАЦИОННЫХ ДАННЫХ
ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ УЧАСТНИКОВ РЫНКА
ЦЕННЫХ БУМАГ, ФОРМИРУЕМЫХ В ФОРМАТЕ
XBRL-CSV И ИХ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ В БАНК
РОССИИ**

**(Действительны при подготовке данных и информации по запросу
Банка России на основе таксономии XBRL Банка России версии 6.1.0.5 -
версия 1.1 от 21.03.2025)**

Оглавление

1. ВВЕДЕНИЕ	4
1.1. Условные обозначения, сокращения и термины.....	4
1.2. Область применения.....	9
1.3. Набор файлов примеров	10
2. ОБЩИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ.....	11
2.1 Правила формирования архивов для представления пакетов данных в формате XBRL-CSV в Банк России через ВП ЕПВВ	11
2.2 Требования к сервисному файлу mapping.json	16
2.2.1. Требования по формированию сервисного файла маппинга.....	18
2.2.2. Состав сервисного файла JSON	18
2.2.3. Уровень общей информации сервисного файла	18
2.2.4. Уровень описания CSV файла (таблицы) сервисного файла	20
2.2.5. Уровень описания колонок сервисного файла	21
2.2.5.1. Описание колонок значений открытых измерений (открытых осей).....	22
2.2.5.2. Описание колонок значений показателей	24
2.2.6. Ссылка на используемую точку входа таксономии XBRL Банка России	27
2.2.7. Допустимые виды файла маппинга JSON	28
2.3. Правила формирования файлов данных (CSV файлов).....	30
2.3.1. Правила именования файлов данных (CSV файлов).....	30
2.3.2. Колонки, содержащие значения открытых осей или показателей в CSV файлах данных	30
2.3.3. Заголовок CSV файла данных	33
2.3.4. Требования к типу данных значений CSV файла	33
2.3.5. Требования к разделителю значений в CSV файле	33
2.3.6. Требования к разделителю дробной части значений вещественных числовых типов данных показателей	34

2.3.7.	Правило разделения показателей на разные CSV файлы	34
2.3.8.	Используемая кодировка символов в CSV файле и сервисном файле	34
2.4.	Комплектность и полнота пакета данных XBRL-CSV	34
2.5.	Соответствие данных пакета XBRL-CSV контрольным соотношениям Банка России	35
2.6.	Обязательные сведения в составе пакета XBRL-CSV, представляемого в Банк России	36
2.7.	Расширение таксономии отчитывающимися организациями ..	36
2.8.	Дополнительные требования к именованию файлов внутри пакета отчетности в формате XBRL-CSV	36
2.9.	Набор схем DRAFT для проверки сервисных файлов JSON	37
2.9.1.	Файловая структура набора схем	37
2.9.2.	Файлы - точки входа набора схем	38
2.9.3.	Файл с определением типов данных DRAFT-схемы	40
2.9.4.	Файл-справочник валют по стандарту iso4217	40
2.9.5.	Файл-справочник концептов	40
2.9.6.	Файл-сопоставления точек входа	40
3.	РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ПРЕДСТАВЛЕНИЮ ДАННЫХ ОРГАНИЗАЦИЯМИ-ПРАВОПРЕЕМНИКАМИ ПОСЛЕ ЗАВЕРШЕНИЯ ПРОЦЕДУРЫ РЕОРГАНИЗАЦИИ В ФОРМЕ СЛИЯНИЯ, ПРИСОЕДИНЕНИЯ ИЛИ РАЗДЕЛЕНИЯ ПРИ ПРЕДСТАВЛЕНИИ ДАННЫХ В ФОРМАТЕ XBRL-CSV ЗА РЕОРГАНИЗОВАННУЮ ОРГАНИЗАЦИЮ	41
	Приложение 1	42

1. ВВЕДЕНИЕ

1.1. Условные обозначения, сокращения и термины

В случае если в настоящих правилах используются формулировки «**должен, должны**», то при подготовке файла в формате XBRL необходимо однозначно следовать рекомендации, содержащей данную формулировку. Файлы в формате XBRL-CSV, не соответствующие таким рекомендациям, с большой долей вероятности будут признаны системой сбора Банка России некорректными и отклонены.

Рекомендации, правила, содержащие формулировки «**следует**», подразумевают возможность отклонения от полного исполнения данных рекомендаций при наличии объяснения причин отклонений. Данные рекомендации, правила могут не соблюдаться, только если имеются какие-то существенные основания для их неисполнения.

Рекомендации, правила, содержащие формулировку «**может, можно**», подразумевают разрешение и описывают действия, которые могут быть предприняты, и конструкции, которые могут быть использованы.

Таблица 1

Понятие	Определение
CSV файл данных	Текстовый файл, содержащий информацию в табличном виде с разделением полей специальным символом. Информация, содержащаяся в CSV файле, подразделяется на строку заголовка, содержащую имена колонки, и строки данных, содержащих либо значения открытых осей, либо значения показателей отчета.
XBRL (eXtensible Business Reporting Language)	Расширяемый язык деловой отчетности – формат передачи регуляторной, финансовой и другой отчетности.

Понятие	Определение
Аспект показателя	Группа атрибутов, определяющих для показателя: информацию о дате или периоде актуальности значения показателя; наименование концепта; определение показателя в разрезе набора значений компонентов закрытых осей.
Валидация подготовленных отчетов	Проверка пакета, содержащего данные, на соответствие требованиям Банка России.
Единица измерения (unit)	Параметр, описывающий единицу измерения факта в файле с отчетными данными.
Закрытая ось (Axis)	Элемент таксономии, связанный с фиксированным перечнем компонентов, в разрезе которых предполагается раскрытие информации.
Контрольные соотношения (КС)	Совокупность зависимостей между показателями и (или) требований к значениям показателей, описывающая логику взаимосвязи показателей и (или) их значений. Контрольные соотношения в применении к настоящим Правилам реализованы как в таксономии XBRL Банка России, так и в виде файлов отделяемых формул.
Маппинг	Процесс сопоставления колонок в файле данных CSV с определением колонок в сервисном файле JSON или само определение колонок в сервисном файле JSON.

Понятие	Определение
Пакет данных	Совокупность файлов, интерпретируемая как один пакет, содержащий необходимый и достаточный набор CSV файлов данных и один сервисный файл в формате JSON. Также может содержать дополнительные файлы, необходимые для разъяснения представленной информации в пакете данных.
НП	Не применимо.
Открытая ось (Taxis), открытое измерение	Элемент таксономии, позволяющий организации декларировать (объявлять) компоненты аналитического разреза в составе файла данных. Используется для идентификации сущностей (например, идентификаторов контрагентов, дебиторов, кредиторов, застрахованных лиц, вкладчиков, связанных сторон, ценных бумаг, объектов недвижимого имущества и пр.); сущности в свою очередь могут быть обогащены реестровой информацией (ИНН, ОГРН, ISIN, наименование и пр.).
Отчетная дата	Значение элемента сервисного файла "reportDate", являющееся датой, по состоянию на которую организация представляет данные в формате XBRL-CSV в Банк России.
Отчетный показатель (concept)	Определение типа факта, который может быть сообщен о деятельности или природе бизнес-процесса.
Представляющая данные организация	Организация, которая в соответствии с требованиями Банка России должна представлять данные в формате XBRL или XBRL-CSV в Банк России.
Роль таксономии	Уникальное сочетание показателей, а также осей и компонентов осей, в разрезе которых они представляются. Каждая роль имеет свой уникальный идентификатор.
Сервисный файл JSON (файл маппинга)	Файл, включаемый в состав пакета данных, в обязательном порядке содержащий всю необходимую информацию для интерпретации каждого CSV-файла, входящего в набор файлов данных, а также отчетных фактов.

Понятие	Определение
Список с фиксированным перечнем для выбора одного значения (Enumerator)	Элемент таксономии, содержащий в себе фиксированный перечень компонентов и представляющий собой выпадающий список значений, интерпретируемых в качестве фактов (спецификация Extensible Enumerations 1.0 https://specifications.xbrl.org/spec-group-index-extensible-enumerations.html).
Список с фиксированным перечнем для одного или нескольких значений (Enumerator2)	Элемент таксономии, содержащий в себе перечень компонентов с возможностью выбора нескольких значений из выпадающего списка. (спецификация Extensible Enumerations 2.0 https://www.xbrl.org/Specification/extensible-enumerations-2.0/PWD-2017-09-05/extensible-enumerations-2.0-PWD-2017-09-05.html).
Структурные элементы файла XBRL-CSV	Синтаксические элементы файла XBRL-CSV, являющиеся основными элементами, формирующими структуру файла XBRL.
Схема проверки сервисного файла JSON DRAFT	Набор связанных JSON файлов, являющихся DRAFT схемой JSON. Определяет необходимые элементы сервисного файла JSON, содержит требования к значениям элементов сервисного файла.
Таксономия XBRL Банка России	Таксономия, которая должна использоваться представляющими информацию организациями для формирования пакета данных в формате XBRL-CSV, представляемых в Банк России.

Понятие	Определение
Точка входа	<p>Схема таксономии XBRL Банка России, определяющая набор показателей, их аналитических разрезов и применимых контрольных соотношений. Точка входа представляет собой сценарий представления данных в Банк России. Точка входа определяет набор данных, представляемых в Банк России в зависимости от срока представления, отчетного периода, типа представляющей информацию организации, применяемого стандарта формирования пакета данных и иных критериев. Список точек входа размещен на официальном сайте Банка России по адресу (http://www.cbr.ru/projects_xbri/taxonomy_xbri/) в составе сопроводительных документов к таксономии XBRL Банка России, предназначенной для сбора учетно-операционных данных профессиональных участников рынка ценных бумаг.</p>
Точка данных	<p>Представляет собой совокупность аспектов показателя и открытых осей в разрезе которых он приведен. <i>Пример: Наименование клиента (concept) по состоянию на 31.03.2025 для идентификатора (уникальный код) клиента (dimensional value «Clients»)</i></p>
Факт (fact)	<p>Информация, которая содержится в файле данных CSV и представляется в Банк России. Факт имеет значение, связанное с показателем и его аспектами в разрезе открытых осей.</p>

1.2. Область применения

Процесс подготовки данных в формате XBRL-CSV для представления в Банк России является итерационным и состоит из ряда последовательных этапов: 1) подготовка данных организацией; 2) валидация подготовленных данных; 3) корректировка подготовленных данных (при необходимости); 4) представление данных в Банк России.

Настоящий документ разработан в соответствии с Указанием Банка России от 03.09.2024 № 6836-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также о порядке и сроках направления уведомления об использовании личного кабинета и уведомления об отказе от использования личного кабинета» и представляет собой совокупность дополнительных правил и инструкций, которые необходимо соблюдать (учитывать) отчитывающимся организациям при создании набора файлов пакета данных XBRL-CSV для представления в Банк России.

Данными правилами необходимо руководствоваться только при подготовке пакета данных XBRL-CSV с целью представления в Банк России. В иных случаях при подготовке пакета данных XBRL-CSV организации могут формировать пакеты, руководствуясь инструкциями запрашивающей организации, собственными соображениями и экспертным мнением.

Данные правила рекомендуется применять только при подготовке данных в формате XBRL-CSV по следующим точкам входа:

Тип НФО (Модуль таксономии)	Техническое наименование точки входа
ПУРЦБ	ep_nso_purcb_oper_nr_uod_reestr

1.3. Набор файлов примеров

При изучении формата XBRL-CSV необходимо изучить следующие примеры пакетов данных¹:

example_full.zip – пример пакета в формате XBRL-CSV для предварительной таксономии версии 6.1.0.5 (с полным описанием колонок в файле «mapping.json»);

example_short.zip – пример пакета в формате XBRL-CSV для предварительной таксономии версии 6.1.0.5 (с усеченным описанием колонок в файле «mapping.json»).

Содержимое указанных пакетов данных, сформированных по точке входа http://www.cbr.ru/xbml/nso/purchb/rep/2025-02-25/ep/ep_nso_purchb_oper_nr_uod_reestr.xsd, представлено в таблице ниже.

Таблица 2

Наименование файла	Соответствие роли или ролям слоя определений таксономии	Дополнительные пояснения
mapping.json		Сервисный файл пакета данных по точке входа
sr_sved_purchb__sr_sved_purchb.csv	http://www.cbr.ru/xbml/nso/purchb/rep/2025-02-25/tab/sr_sved_purchb/sr_sved_purchb	
sr_RR23__sr_RR23_exclients.csv	http://www.cbr.ru/xbml/nso/purchb/rep/2025-02-25/tab/sr_RR23/sr_RR23_exclients	
sr_RR30__sr_RR30_exassets.csv	http://www.cbr.ru/xbml/nso/purchb/rep/2025-02-25/tab/sr_RR30/sr_RR30_exassets	
sr_RR40_exassets__sr_RR40_exassets.csv	http://www.cbr.ru/xbml/nso/purchb/rep/2025-02-25/tab/sr_RR40_exassets/sr_RR40_exassets	

¹ Раздел Открытый стандарт отчетности XBRL/ Таксономия XBRL/ Таксономия и материалы для сбора и обработки учетно-операционных данных профессиональных участников рынка ценных бумаг в формате XBRL-CSV/ Материалы по технологии XBRL-CSV 2.0 для целей сбора учетно-операционных данных профессиональных участников рынка ценных бумаг (по запросу) на официальном сайте Банка России.

Наименование файла	Соответствие роли или ролям слова определений таксономии	Дополнительные пояснения
sr_RR50__sr_ RR50.csv	http://www.cbr.ru/xbml/nso/purchb/rep/2025-02-25/tab/sr_RR50/sr_RR50	
sr_RR61_exassets__ sr_RR61_exassets.csv	http://www.cbr.ru/xbml/nso/purchb/rep/2025-02-25/tab/sr_RR61_exassets/sr_RR61_exassets	
sr_RR62_exassets__ sr_RR62_exassets.csv	http://www.cbr.ru/xbml/nso/purchb/rep/2025-02-25/tab/sr_RR62_exassets/sr_RR62_exassets	
sr_RR63__sr_ RR631.csv	http://www.cbr.ru/xbml/nso/purchb/rep/2025-02-25/tab/sr_RR63/sr_RR631	
sr_RR63__sr_ RR632.csv	http://www.cbr.ru/xbml/nso/purchb/rep/2025-02-25/tab/sr_RR63/sr_RR632	
sr_RR63__sr_ RR633.csv	http://www.cbr.ru/xbml/nso/purchb/rep/2025-02-25/tab/sr_RR63/sr_RR633	
sr_RR64__sr_ RR64.csv	http://www.cbr.ru/xbml/nso/purchb/rep/2025-02-25/tab/sr_RR64/sr_RR64	
sr_RR72__sr_RR72_exassets .csv	http://www.cbr.ru/xbml/nso/purchb/rep/2025-02-25/tab/sr_RR72/sr_RR72_exassets	
sr_RR71__sr_ RR71.csv	http://www.cbr.ru/xbml/nso/purchb/rep/2025-02-25/tab/sr_RR71/sr_RR71	
sr_clients__sr_ clients.csv	http://www.cbr.ru/xbml/nso/purchb/rep/2025-02-25/tab/sr_clients/sr_clients	

2. ОБЩИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ

2.1 Правила формирования архивов для представления пакетов данных в формате XBRL-CSV в Банк России через ВП ЕПВВ

Пакеты данных в формате **XBRL-CSV** должны представляться в Банк

России в виде зашифрованных архивов с расширением .zip. В архиве не допускаются вложенные папки, все файлы располагаются на одном корневом уровне.

В имени архива допускается использование следующего набора символов:

- строчные и заглавные буквы кириллицы;
- строчные и заглавные буквы латиницы;
- арабские цифры;
- следующий набор спецсимволов:
 - " " – пробел, код ASCII 32;
 - "_" – нижнее подчеркивание, код ASCII 59;
 - ". " – точка, код ASCII 46;
 - "-" – дефис-минус, код ASCII 45.

Максимальный размер архива с данными, направленного через ВП ЕПВВ не должен превышать 5 Гб. При необходимости представления в Банк России архивов размером более 5 Гб следует направить заявку в службу поддержки Личного кабинета участника информационного обмена на адрес электронной почты espp@cbr.ru.

Архив, содержащий пакет данных в формате XBRL-CSV, в обязательном порядке должен иметь следующую структуру:

- сервисный файл (mapping.json) – в архиве должен быть только один файл с расширением .json (при этом регистр написания имени файла имеет значение для дальнейшей обработки). Сервисный файл содержит информацию адресации данных в файлах данных CSV – в каком конкретно файле CSV, в какой колонке находятся данные определенного аспекта показателя;
- файл(ы) данных с расширением .csv. CSV файлы состоят из первой строки – строки имен колонок и набора строк данных. Имена файлов строго должны соответствовать присвоенным в DRAFT-схеме именам. Имена файлов для каждого раздела указаны в схемах, расположенных в директории

www.cbr.ru\xbrl_csv\20250225\20241031\tab\nso\purcb\ в блоке описания таблиц:

```
"table_sr_RR63__sr_RR631"::: {
  .. "description"::: "Таблица csv-маппинга колонок sr_RR63__sr_RR631",
  .. "type"::: "object",
  .. "properties"::: {
    .... "roleUri"::: {
      ..... "type"::: "string",
      ..... "const"::: "http://www.cbr.ru/xbrl/nso/purcb/rep/2025-02-25/tab/sr\_RR63/sr\_RR631"
    },
    .... "typedFiltering"::: {
      ..... "$comment"::: "Флаг наличия в гиперкубе открытых осей",
      ..... "type"::: "boolean",
      ..... "const"::: true
    },
    .... "uri"::: {
      ..... "$comment"::: "Имя файла данных csv",
      ..... "type"::: "string",
      ..... "const"::: "sr_RR63__sr_RR631.csv"
    },
  },
}
```

В архиве должен быть минимум один файл данных CSV. Запрещается помещать в пакет любой файл с расширением .csv, не описанный в файле маппинга JSON.

Дополнительно в составе архива **могут** содержаться сопроводительные документы с расширением .doc, .pdf и иные (кроме исполняемых файлов, файлов с расширением. json, .csv).

Если в состав архива включается пояснительная записка, рекомендуется, чтобы файл имел наименование «**pz.doc**».

При необходимости нужно сформировать и вложить в состав пакета данных машиночитаемую доверенность. Формирование машиночитаемой доверенности, ее подписание и добавление в пакет данных осуществляются в соответствии с пунктом 4.3.3 «Добавление доверенности к имеющемуся сертификату» раздела 4.3 «Профиль» документа «Руководство пользователя. Единая платформа внешнего взаимодействия (ЕПВВ). Портал «Биврёст»» (<https://www.cbr.ru/Content/Document/File/85699/instruction.pdf>).

Детальная структура пакета данных представлена в Приложении 1 к настоящим правилам.

Для формирования и отправки пакета данных отчитывающейся организации необходимо выполнить следующие действия:

- 1) заархивировать файл(ы) CSV (*.csv), сопроводительный

(сервисный) файл (mapping.json), а также иные сопроводительные файлы при помощи программы-архиватора в единый архив формата .zip.

При этом архив должен иметь следующее наименование: CSV_ОГРН/ОГРНИП_ТочкаВхода_НомерЗапроса_ДатаПредставленияДанных.zip

Пример:

CSV_1234567891234_ep_nso_purcb_oper_nr_uod_reestr_12345_67_20250331.zip

Правила именования архивов представлены в таблице 3;

- 2) подписать полученный архив усиленной(ыми) квалифицированной(ыми) электронной(ыми) подписью(ями) (далее – УКЭП). Если архив подписывается одной УКЭП, это можно сделать либо непосредственно из интерфейса ВП ЕПВВ в окне отправки сообщения, либо до отправки сообщения с помощью программы КриптоАрм ГОСТ (в результате чего будет получен файл отсоединенной подписи с расширением zip.sig).

Пример:

CSV_1234567891234_ep_nso_purcb_oper_nr_uod_reestr_12345_67_20250331.zip.sig

В случае, если в соответствии с требованиями нормативных актов Банка России, регламентирующими порядок составления и представления в Банк России отчетности в формате XBRL, архив должен быть подписан двумя УКЭП, то подписание осуществляется с помощью программы КриптоАРМ ГОСТ. Расширения полученных двух файлов отсоединенной подписи должны быть переименованы следующим образом: zip.1.sig и zip.2.sig).

Пример:

CSV_1234567891234_ep_nso_purcb_oper_nr_uod_reestr_12345_67_20250331.zip.1.sig

CSV_1234567891234_ep_nso_purcb_oper_nr_uod_reestr_12345_67_20250331.zip.2.sig;

- 3) оригинальный архив (согласно п.1) и отсоединенную(ые) подпись(и) (согласно п.2) необходимо поместить в единый архив с расширением .zip.

Наименование файла архива должно быть следующим:

ОГРН/ОГРНИП_ТочкаВхода_НомерЗапроса_ДатаПредставленияДанных.zip

Пример:1234567891234_ep_nso_purcb_oper_nr_uod_reestr_12345_67_20250331.zip

Подготовленный таким образом архив необходимо зашифровать средствами программы КриптоАРМ ГОСТ.

Наименование зашифрованного файла должно быть следующим:

ОГРН/ОГРНИП_ТочкаВхода_НомерЗапроса_ДатаПредставленияДанных.zip.enc.

Внимание! При отправке уже зашифрованного программой КриптоАРМ ГОСТ архива приложение сертификата пользователя в интерфейсе Единого личного кабинета участника информационного обмена не требуется (поле «Сертификаты» необходимо оставлять пустым).

Описание наименования пакета передаваемой в Банк России отчетности
в формате XBRL-CSV

Символ (набор символов) в наименовании архива	Расшифровка символа (набора символов) в наименовании архива
CSV	Обязательный компонент наименования архива, который должен содержаться во всех наименованиях архивов.
ОГРН	Основной государственный регистрационный номер отчитывающейся организации (ОГРН), состоит из 13 цифр.
Точка входа	Код точки входа таксономии XBRL Банка России, в соответствии с которой в Банк России представляются данные.
Номер запроса	<p>Номер запроса, состоит из цифр в формате XXXXX_XX. Где по первому набору символов (XXXXX) до символа нижнего подчеркивания указывается номер, который указан после символа / в запросе, поступившем от Банка России. В случае, если указанный номер состоит из менее чем 5 цифр, то необходимо добавить лидирующие нули перед номером до достижения 5 символов. Где по второму набору символов после нижнего подчеркивания указываются первые 2 цифры из номера запроса, поступившего от Банка России.</p> <p><i>Пример: номер запроса от Банка России 38-7-8/12, следовательно в наименовании архива необходимо указать 00012_38</i></p>
Дата представленного среза данных	Дата, по состоянию на которую организация представляет данные в формате XBRL-CSV в Банк России (в формате ГТГГММДД).

2.2 Требования к сервисному файлу mapping.json

Сервисный файл JSON должен являться корректно сформированным файлом формата JSON, сохраненным в формате стандарта кодирования

символов UTF-8, с использованием символа переноса строки: LF (unix формат переноса).

Сервисный файл JSON описывает каждый CSV файл из набора файлов данных и определяет каждую колонку в каждом таком CSV файле. При этом максимальное количество строк CSV файлов не определено и увеличивается при добавлении новых точек данных.

Сервисный файл JSON должен соответствовать требованиям схемы DRAFT7, точка входа которой указана как значение элемента `"dtsReferences"/"href"`.

Пример (фрагмент сервисного файла JSON):

```
"dtsReferences":  
  {"type": "schema",  
   "href": "http://www.cbr.ru/xbml_csv/20250225/20241031/ep_nso_purch_oper_nr_uod_reestr.def.json"}  
}
```

При поступлении в систему сбора Банка России, сервисный файл подвергается проверке по указанной схеме.

В зависимости от указанной точки входа сервисный файл должен содержать определенный набор CSV файлов с определенным набором как обязательных, так и допустимых колонок (описанных в сервисном файле).

Схема DRAFT проверяет номер прикладной версии, указанный в атрибуте `"documentVersion"`.

Например: http://www.cbr.ru/xbml_csv2/20250225/20241031/difp

Где:

- http://www.cbr.ru/xbml_csv2 - версия формата;
- 20250225 - дата-версия таксономии;
- 20241031 - дата-версия схемы DRAFT;
- difp - признак потока.

Любой поступивший в составе пакета отчетности файл маппинга будет проверяться на соответствие требованиям схемы DRAFT указанной версии.

Важно! Сервисный файл JSON должен соответствовать версии схемы

DRAFT, на основе которой он сформирован.

Версия аннотации DRAFT, используемая для целей данного документа:
<https://json-schema.org/draft/2020-12/schema>.

2.2.1. Требования по формированию сервисного файла маппинга

Сервисный файл маппинга должен являться json-файлом установленного формата и соответствовать схеме DRAFT, указанной как значение элемента "*href*" в разделе "*dtsReferences*".

Сервисный файл должен содержать определения всех CSV файлов, входящих в состав пакета данных.

2.2.2. Состав сервисного файла JSON

Сервисный файл состоит из трех уровней:

- уровень общей информации;
- уровень описания CSV-файла (таблицы);
- уровень описания колонок.

2.2.3. Уровень общей информации сервисного файла

Уровень общей информации содержит описание общих требований к файлам CSV, а также глобальные аспекты:

- допустимую кодировку CSV-файлов: элемент "*encoding*";
- разделитель колонок CSV-файлов: элемент "*delimiter*". Единственный допустимый разделитель - запятая;
- аспект "Отчетная дата": элемент "*reportDate*";
- квалификатор текстовых значений (подробное описание в п. 2.3.4 Правил): элемент "*textQualifier*";
- ссылка на версию информационной модели: элемент "*documentVersion*";
- максимальное количество символов одного значения: элемент "*textValueLengthLimit*":8192 - максимально допустимая длина

одного значения в файле данных CSV. Определяется схемой Draft;

- аспект "ОГРН отчитывающейся организации": элемент "*identifier*";
- аспект "ОГРН организации правопродшественника": элемент "*identifierPredecessor*". Элемент добавляется в файл маппинга только в случае, если организация передает данные за организацию-правопродшественника;
- номер запроса: элемент "*requestNumberDifp*", состоит из цифр в формате XXXXX_XX;
- ссылка на файл точки входа схемы DRAFT, по которой будет производиться валидация сервисного файла: элемент "*href*".

Пример уровня общей информации (фрагмент сервисного файла JSON):

```
"@context": "www.cbr.ru/xbrl_csv2",
"header": {
  "encoding": "UTF-8",
  "delimiter": ",",
  "reportDate": "2025-03-31",
  "textQualifier": "\"",
  "documentVersion": "http://www.cbr.ru/xbrl_csv2/20250225/20241031/difp",
  "textValueLengthLimit": 8192,
  "identifier": "1234567891234",
  "identifierPredecessor": "1234123456789",
  "requestNumberDifp": "12345_67"
},
"dtsReferences": {
  "type": "schema",
  "href": "http://www.cbr.ru/xbrl_csv/20250225/20241031/ep_nso_purcb_oper_nr_uod_reestr.def.json"
}
```

2.2.4. Уровень описания CSV файла (таблицы) сервисного файла

Уровень описания таблицы CSV файла представляет собой массив с идентификатором *"tables"*, каждый элемент которого является описанием одного CSV файла (таблицы). Количество элементов *"tables"* соответствует количеству ролей слоя определений таксономии XBRL Банка России, по которым у субъекта имеются данные, подлежащие представлению в Банк России. В массиве должно присутствовать, как минимум, описание одной таблицы.

Пример уровня описания CSV файла (фрагмент сервисного файла JSON):

```
"tables":[
  {
    "uri":"sr_RR71__sr_RR71.csv",
    "roleUri": "http://www.cbr.ru/xbrl/nso/purecb/rep/2025-02-25/tab/sr_RR71/sr_RR71",
    "csvRowsCount": 100,
    "typedFiltering": true,
    "columns":[...]
  }
]
```

- *"uri"* – имя CSV файла в наборе файлов данных. Имя CSV файла глобально уникально и должно быть равно имени, задекларированному в схеме Draft, относящейся к описываемой роли;

```
"uri" : {
  "$comment" : "Имя файла данных csv",
  "type" : "string",
  "const" : "sr_clients__sr_clients.csv"
},
```

- *"roleUri"* – URI определения роли в точке входа таксономии;
- *"csvRowsCount"* – количество строк, содержащихся в CSV файле (без учета строки заголовков полей). Количество строк, указанное в сервисном файле, должно соответствовать фактическому количеству строк в файле данных (без учета строки заголовков полей);
- *"typedFiltering"* – элемент, указывающий имеет ли таблица

открытые оси (измерения). Может принимать два значения: «*true*» – таблица имеет открытые оси (измерения), «*false*» – открытые оси (измерения) отсутствуют;

- "*columns*" – массив описания колонок CSV файлов.

2.2.5. Уровень описания колонок сервисного файла

В данном блоке сервисного файла JSON содержится описание колонок в CSV-файле. Существует два типа колонок:

- колонки, содержащие значения компонентов открытых измерений *Typed Members* (открытая ось);
- колонки, содержащие значения показателей.

Если CSV-файл содержит колонки открытых измерений, то каждая строка CSV содержит показатели, относящиеся к одному контексту, содержащему такое измерение (открытую ось).

Пример:

первая колонка CSV файла согласно сервисному файлу содержит в себе значения компонентов открытого измерения *dim-int:Asst_IdTaxis#dim-int:IDAktivaTypedName*.

Каждая строка CSV файла содержит показатели, относящиеся к одному контексту, содержащему такое значение компонента измерения (открытой оси).

Если CSV файл не содержит колонки, содержащие значения открытых измерений, то CSV файл имеет только одну строку данных и каждая колонка относится к отдельному аспекту.

Наименование колонок (*columnId*) должны быть локально уникальными в пределах текущего элемента массива таблиц (в пределах описания текущей таблицы - файла данных CSV).

2.2.5.1. Описание колонок значений открытых измерений (открытых осей)

Колонки значений открытых измерений предназначены для описания открытых измерений (открытых осей), и характеризуются наличием дочернего элемента `"xbrldi:typedMember"`.

Пример (фрагмент сервисного файла JSON):

```
{
  "columnId": "dim_int_Asst_IdTaxis",
  "xbrldi:typedMember": {
    "dimension": "dim-int_Asst_IdTaxis",
    "typedDomain": "dim-int_IDAktivaTypedName"
  }
}
```

Где:

- `"columnId"`: `"dim_int_Asst_IdTaxis"` - имя колонки в CSV, располагается в первой строке CSV файла;
- `"xbrldi:typedMember"` – элемент, указывающий, что колонка содержит значения открытого измерения;
- `"dimension"` - элемент, содержащий код открытого измерения таксономии XBRL Банка России в виде ID элемента таксономии;
- `"typedDomain"` - элемент, содержащий домен открытого измерения.

В CSV файле может присутствовать несколько колонок открытых измерений (открытых осей).

Описания колонок открытых измерений при описании состава колонок в рамках сервисного файла должны располагаться первыми, соответствовать порядку и количеству, отраженному в схеме Draft.

Пример (фрагмент DRAFT схемы sr_RR63__sr_RR631.def):

```

.. "columns" : {
... "type" : "array",
... "minItems" : 1,
... "maxItems" : 500,
... "uniqueItems" : true,
... "prefixItems" : [
..... {
..... "$ref" : "#/$defs/column_openAxis_dim-int_A_NTaxis"
..... },
..... {
..... "$ref" : "#/$defs/column_openAxis_dim-int_A_PrtflCdTaxis"
..... },
..... {
..... "$ref" : "#/$defs/column_openAxis_dim-int_A_SctnTaxis"
..... },
..... {
..... "$ref" : "#/$defs/column_openAxis_dim-int_Asst_IdTaxis"
..... },
..... {
..... "$ref" : "#/$defs/column_openAxis_dim-int_C_CdTaxis"
..... },
..... {
..... "$ref" : "#/$defs/column_openAxis_dim-int_Cntrct_CdTaxis"
..... }
..... ],

```

www.cbr.ru/xbrl_csv/tab\nso\purcb\sr_RR63__sr_RR631.def.json

Аналогично в файлах данных CSV колонки, содержащие значения открытых осей (измерений), должны располагаться первыми слева направо.

2.2.5.2. Описание колонок значений показателей

Все колонки, которые не являются колонками открытых измерений (не содержат элемент `"xbrldi:typedMember"`), являются колонками показателей и характеризуются наличием дочернего элемента `"aspect"`.

Описание колонки содержит указание на имя колонки в CSV файле, тип данных и иные атрибуты показателя. Имена колонок и иные атрибуты показателя строго регламентированы и указаны в DRAFT схеме по описываемой роли:

```
"properties": {
  "columnId": {
    "type": "string",
    "const": "purch_dic_PrInfDannye_dimGrp_1_periodGrp_1"
  },
}
```

Для дополнительного уточнения показателя используются атрибуты показателя.

Атрибуты показателя указываются в сервисном файле в описании колонок. В одной колонке CSV файла данных отражаются значения показателей с одинаковыми атрибутами- аспектами.

Аспект показателя состоит из:

- имени концепта;
- периода/даты показателя;
- признака наличия/отсутствия закрытого измерения (flatDimension).

При отсутствии в аспекте показателя указания на закрытое измерение в описании колонки должен присутствовать элемент-маркер `"flatDimension": true`.

Пример описания колонки показателя без закрытых осей (фрагмент сервисного файла маппинга JSON):

```
{
  "columnId": "purch_dic_AsstNxt_LtSz_dimGrp_1_periodGrp_1",
  "aspect": {
    "type": {
      "datatype": "decimal",
      "http://www.cbr.ru/xbrl-csv/model#columnType": "xbrli:decimalItemType",
      "xbrli:unit": {
        "id": "PURE",
        "xbrli:measure": "xbrli:pure"
      }
    }
  },
  "xbrl:concept": "purch-dic_AsstNxt_LtSz"
},
"xbrli:period": {
  "periodType": "instant",
  "xbrli:instant": "$par:refPeriodEnd"
},
"flatDimension": true
},
```

где:

- *"columnId": "purch_dic_AsstNxt_LtSz_dimGrp_1_periodGrp_1"* - имя колонки в CSV, располагается в первой строке CSV файла;
- *"datatype": "decimal"* - тип данных колонки;
- *"http://www.cbr.ru/xbrl-csv/model#columnType": "xbrli:decimalItemType"* - тип данных элемента в таксономии XBRL;
- *"xbrli:unit": { }* - единица измерения показателя;
- *"xbrl:concept": "purch-dic_AsstNxt_LtSz"* - код (ID) концепта показателя;
- *"xbrli:periodType": { }* - аспект периода/даты;
- *"flatDimension":* - элемент, указывающий на отсутствие закрытого измерения (оси) для показателя. Значение *«true»* - закрытое измерение (ось) отсутствует.

Пример описания колонки показателя с закрытой осью (фрагмент файла маппинга JSON):

```
{
  "columnId": "purcb_dic_ALF_ClnAmnt_dimGrp_1_periodGrp_1",
  "aspect": {
    "type": {
      "datatype": "decimal",
      "http://www.cbr.ru/xbrl-csv/model#columnType": "xbrli:monetaryItemType",
      "xbrli:unit": {
        "id": "RUB",
        "xbrli:measure": "iso4217:RUB"
      }
    }
  },
  "xbrl:concept": "purcb-dic_ALF_ClnAmnt"
},
"xbrli:period": {
  "periodType": "instant",
  "xbrli:instant": "$par:refPeriodEnd"
},
"flatDimension": false,
"xbrldi:explicitMemberArray": [
  {
    "dimension": "dim-int_KlassAktAxis",
    "member": "mem-int_DragoczennyeMetallyMember"
  }
]
}
```

где:

- *"columnId": "purcb_dic_ALF_ClnAmnt_dimGrp_1_periodGrp_1"* - имя колонки в CSV, располагается в первой строке CSV файла;
- *"datatype": "decimal"* - тип данных колонки;
- *"xbrli:unit": { }* - единица измерения показателя;
- *"xbrl:concept": "purcb-dic_ALF_ClnAmnt"* - код (ID) концепта показателя;
- *"xbrli:period": { }* - аспект периода/даты;
- *"flatDimension":* - элемент, указывающий на отсутствие явного измерения для показателя. Значение *«false»* - явное измерение присутствует;
- *"xbrldi:explicitMemberArray": { }* - аспект описывающий массив закрытых измерений (осей);

- `"dimension": "dim-int_KlassAktAxis"` - код (ID) закрытой оси;
- `"member": "mem-int_DragoczennyeMetallyMember"` - код (ID) компонента закрытой оси.

Имя колонки показателя - строгое и соответствует локальному аспекту показателя.

Например:

`"columnId": "purcb_dic_ALF_CIntAmnt_dimGrp_1_periodGrp_1"`, где:

- `purcb_dic_ALF_CIntAmnt` - наименование концепта показателя;
- `dimGrp_1` - уникальное имя группы сочетания значений закрытых осей и их компонентов для данного гиперкуба;
- `periodGrp_1` - уникальное имя группы аспекта даты показателя, глобально для всего отчета.

Порядок колонок показателей в файле данных CSV может быть произвольный, однако он должен соответствовать порядку описания колонок в сервисном файле `mapping.json`. Колонки показателей в файлах данных CSV располагаются после колонок открытых осей.

В сервисном файле для каждой таблицы должно присутствовать, как минимум, описание одного показателя.

2.2.6. Ссылка на используемую точку входа таксономии XBRL Банка России

Сервисный файл **должен** иметь ссылку только на один файл схемы точки входа, на основе которой он сформирован.

```
"dtsReferences": {
  "type": "schema",
  "href": "http://www.cbr.ru/xbrl_csv/20250225/20241031/ep_nso_purcb_oper_nr_uod_reestr.def.json"
},
```

2.2.7. Допустимые виды файла маппинга JSON

Файл маппинга JSON, должен быть представлен в одном из двух видов:

- **ПОЛНЫЙ ВИД** - с наличием всех атрибутов в массивах таблиц и КОЛОНОК;

```
"tables": [
  {
    "uri": "sr_RR71__sr_RR71.csv",
    "roleUri": "http://www.cbr.ru/xbrl/nso/purch/rep/2025-02-25/tab/sr_RR71/sr_RR71",
    "csvRowCount": 1,
    "typedFiltering": true,
    "columns": [
      {
        "columnId": "dim_int_Asst_IdTaxis",
        "xbrldi:typedMember": {
          "dimension": "dim-int_Asst_IdTaxis",
          "typedDomain": "dim-int_IDAktivaTypedName"
        }
      },
      {
        "columnId": "purch_dic_AsstNxt_Cd_dimGrp_1_periodGrp_1",
        "aspect": {
          "type": {
            "datatype": "string",
            "http://www.cbr.ru/xbrl-csv/model#columnType": "xbrli:stringItemType"
          },
          "xbrl:concept": "purch-dic_AsstNxt_Cd"
        },
        "xbrli:period": {
          "periodType": "instant",
          "xbrli:instant": "$par:refPeriodEnd"
        },
        "flatDimension": true
      },
      {
        "columnId": "purch_dic_AsstNxt_DFITp_dimGrp_1_periodGrp_1",
        "aspect": {
          "type": {
            "datatype": "string",
            "http://www.cbr.ru/xbrl-csv/model#columnType": "xbrli:stringItemType"
          },
          "xbrl:concept": "purch-dic_AsstNxt_DFITp"
        },
        "xbrli:period": {
          "periodType": "instant",
          "xbrli:instant": "$par:refPeriodEnd"
        },
        "flatDimension": true
      }
    ]
  }
]
```

- сокращенный вид – с наличием только имен колонок в массивах описания колонок таблиц:

```

"tables": [
  {
    "uri": "sr_RR71__sr_RR71.csv",
    "roleUri": "http://www.cbr.ru/xbrl/nso/purcb/rep/2025-02-25/tab/sr_RR71/sr_RR71",
    "csvRowCount": 1,
    "typedFiltering": true,
    "columns": [

      {
        "columnId": "dim_int_Asst_IdTaxis"
      },
      {
        "columnId": "purcb_dic_AsstNxt_Cd_dimGrp_1_periodGrp_1"
      },
      {
        "columnId": "purcb_dic_AsstNxt_DFITp_dimGrp_1_periodGrp_1"
      },
      {
        "columnId": "purcb_dic_AsstNxt_Id_dimGrp_1_periodGrp_1"
      },
    ],
  }
]

```

Наличие правил формирования имен таблиц и имен колонок, а также предсказуемость этих правил позволяет сократить файл маппинга JSON - использовать сокращенный вид файла маппинга JSON.

Имена файлов данных являются постоянными и жестко привязаны к URI ассоциированного раздела таксономии. Имена колонок также содержат информацию об аспекте показателя.

Это позволяет использовать сокращенный вид файла маппинга JSON. Полный вид используется только для интерпретации человеком.

2.3. Правила формирования файлов данных (CSV файлов)

2.3.1. Правила именования файлов данных (CSV файлов)

Любой файл данных XBRL-CSV должен иметь расширение .csv с учетом регистра.

2.3.2. Колонки, содержащие значения открытых осей или показателей в CSV файлах данных

CSV файл данных содержит два типа колонок:

- колонки со значениями открытых осей;
- колонки со значениями показателей.

Каждая колонка открытой оси содержит её значение. При этом в сервисном файле маппинга для этой колонки описывается `dimension` - открытая ось и её домен `typedDomain`:

```
"columns": [
  {
    "columnId": "dim_int_Asst_IdTaxis",
    "xbrldi:typedMember": {
      "dimension": "dim-int_Asst_IdTaxis",
      "member": "dim-int_IDAktivaTypedName"
    }
  },

```

Каждая колонка, относящаяся к показателям CSV файла, содержит значения показателя для одного набора аспектов (данные аспекта указаны в сервисном файле маппинга для каждой колонки).

Это означает, что в каждой отдельной колонке все значения показателя имеют общие:

- концепт;
- дату показателя или диапазон дат показателя;
- явное измерение (закрытую ось) или отсутствие явного измерения;
- тип данных CSV (`type-datatype`);
- тип данных XBRL (`type-columnType`, `type-xbrli:unit`);
- значение закрытой оси (`xbrldi:explicitMemberArray`).

```
{
  .."columnId":.. "purch_dic_ALF_ClnAmnt_dimGrp_1_periodGrp_1",
  .."aspect":.. {
    ...."type":.. {
      ..... "datatype":.. "decimal",
      ..... "http://www.cbr.ru/xbrl-csv/model#columnType":.. "xbrli:monetaryItemType",
      ..... "xbrli:unit":.. {
        ..... "id":.. "RUB",
        ..... "xbrli:measure":.. "iso4217:RUB"
        ..... }
      ..... }
    ....},
    ...."xbrli:concept":.. "purch-dic_ALF_ClnAmnt"
    ....},
    ...."xbrli:period":.. {
      ..... "periodType":.. "instant",
      ..... "xbrli:instant":.. "$par:refPeriodEnd"
      ..... }
    ....},
    ...."flatDimension":.. false,
    ...."xbrldi:explicitMemberArray":.. [
      ..... {
        ..... "dimention":.. "dim-int_KlassAktAxis",
        ..... "member":.. "mem-int_Czennie_bymagiMember"
        ..... }
      ..... ]
    ....}
  }
},
```

Все возможные аспекты показателя заранее predeterminedены и описаны в DRAFT схеме раздела

```

.. "column_purch-dic_ALF_ClnAmnt_dimGrp_1_periodGrp_1"::: {
... "properties"::: {
... .. "columnId"::: {
... .. .. "type"::: "string",
... .. .. "const"::: "purch_dic_ALF_ClnAmnt_dimGrp_1_periodGrp_1"
... .. .. },
... .. "aspect"::: {
... .. .. "$ref"::: "../.../.../dic/concepts.def.json#/$defs/concept_purch-dic_ALF_ClnAmnt"
... .. .. },
... .. "flatDimension"::: {
... .. .. "type"::: "boolean",
... .. .. "const"::: false
... .. .. },
... .. "xbrli:period"::: {
... .. .. "type"::: "object",
... .. .. "properties"::: {
... .. .. .. "periodType"::: {
... .. .. .. .. "type"::: "string",
... .. .. .. .. "const"::: "instant"
... .. .. .. },
... .. .. .. "xbrli:instant"::: {
... .. .. .. .. "type"::: "string",
... .. .. .. .. "const"::: "$par:refPeriodEnd"
... .. .. .. }
... .. .. },
... .. .. "required"::: [
... .. .. .. "periodType",
... .. .. .. "xbrli:instant"
... .. .. ]
... .. .. },
... .. "xbrldi:explicitMemberArray"::: {
... .. .. "type"::: "array",
... .. .. "items"::: false,
... .. .. "minItems"::: 1,
... .. .. "uniqueItems"::: true,
... .. .. "prefixItems"::: [
... .. .. .. {
... .. .. .. .. "type"::: "object",
... .. .. .. .. "properties"::: {
... .. .. .. .. .. "dimention"::: {
... .. .. .. .. .. .. "type"::: "string",
... .. .. .. .. .. .. "const"::: "dim-int_KlassAktAxis"
... .. .. .. .. .. },
... .. .. .. .. .. "member"::: {
... .. .. .. .. .. .. "type"::: "string",
... .. .. .. .. .. .. "const"::: "mem-int_Czennie_bymagiMember"
... .. .. .. .. .. }
... .. .. .. .. },
... .. .. .. .. "required"::: [
... .. .. .. .. .. "dimention",
... .. .. .. .. .. "member"
... .. .. .. .. ]
... .. .. .. .. }
... .. .. .. ]
... .. .. },
... .. "additionalProperties"::: false,
... .. "required"::: [
... .. .. "columnId"
... .. ]
... },
.. },

```

В значениях CSV файла недопустимо использовать перенос строки на новую строку.

Между ячеек данных, до достижения фактического конца строки данных - запрещается использование переноса строк. Конец строки оформляется как перенос LF (Unix) (0A в HEX), другие формы переноса строк запрещены.

2.3.3. Заголовок CSV файла данных

Первой строкой CSV файла является строка имен колонок.

Значения имен колонок должны в точности совпадать с указанными именами колонок в сервисном файле JSON.

Исходя из этого правила при обработке будет происходить сопоставление колонок из файла данных CSV с определением колонок в сервисном файле JSON – маппинг.

2.3.4. Требования к типу данных значений CSV файла

Тип данных значений CSV файла вариативный. Это означает, что все значения показателей, представленные в CSV файле, являются текстовыми и подлежат обрамлению кавычками (согласно значению элемента *"textQualifier"* сервисного файла). Двойные кавычки внутри строки данных экранируются как удвоение кавычек, запятая экранируется обратной косой чертой (бэкслеш), обратная косая черта экранируется удвоением обратной косой черты.

Пример:

Исходная строка: *Организация "Центр", полученный договор 22\33.*

Вид в файле данных: *"Организация ""Центр""\, полученный договор 22\\33."*

Согласно DRAFT схеме, элемент *"textQualifier"* может принимать только одно значение – двойные кавычки.

```

    .."textQualifier"::: {
    ..  "type"::: "string",
    ..  "const"::: "\"\""
    ..},
  
```

При обработке тип данных значений показателей интерпретируется в соответствии со значением элемента *"datatype"* в сервисном файле маппинга для конкретной колонки.

2.3.5. Требования к разделителю значений в CSV файле

Разделитель значений в CSV файле регламентируется значением элемента сервисного файла *"delimiter"*. Разделителем может быть только запятая ",", т.е. в сервисном файле *"delimiter": ","*.

2.3.6. Требования к разделителю дробной части значений вещественных числовых типов данных показателей

Разделителем дробной части значений вещественных числовых типов данных показателей является точка: «.».

Пример:

Исходная строка: 2,45

Вид в файле данных CSV: "2.45"

2.3.7. Правило разделения показателей на разные CSV файлы

Каждый CSV файл содержит значения показателей одной роли слоя определений таксономии XBRL Банка России. При этом каждая роль должна быть представлена одним CSV файлом.

2.3.8. Используемая кодировка символов в CSV файле и сервисном файле

Все представляемые в Банк России CSV файлы данных, а также сервисные файлы маппинга должны использовать кодировку символов UTF-8 (без BOM).

2.4. Комплектность и полнота пакета данных XBRL-CSV

Любой пакет данных XBRL-CSV должен представлять собой целостный и полный набор файлов, содержащий в себе данные по показателям предоставляемых форм (таблиц), которые входят в состав точки входа таксономии XBRL Банка России, на основе которой он сформирован.

При необходимости представления в Банк России измененных данных по уже представленному пакету данных XBRL-CSV представляющая данные организация должна представить в Банк России набор файлов данных XBRL-CSV, содержащий в себе полный набор как измененных, так и неизмененных файлов данных на дату представления данных согласно точке входа, на основе которой формируется пакет данных.

Набор файлов данных XBRL-CSV не должен содержать показатели, не предусмотренные ни одной из форм (таблиц), входящих в состав точки входа, на основе которой он сформирован.

2.5. Соответствие данных пакета XBRL-CSV контрольным соотношениям Банка России

Рекомендуется, чтобы данные пакета XBRL-CSV удовлетворяли всем контрольным соотношениям, заложенным в таксономию XBRL Банка России (база ссылок формул таксономии XBRL Банка России), по точке входа, на основе которой подготовлен пакет данных XBRL-CSV, а также правилам, установленным в нормативных актах и прочих документах Банка России. В том случае, если по мнению представляющей данные организации контрольное соотношение не выполняется по объективным причинам, организации следует дать пояснения по данному контрольному соотношению в сопроводительном файле формата MS WORD (pz.doc), включенном в состав архива с данными.

Контрольные соотношения, заложенные в таксономию XBRL Банка России (база ссылок формул таксономии XBRL Банка России), дополнительно будут содержаться в файлах отделяемых формул. Файлы отделяемых формул могут быть использованы для проверки данных отчитывающимися субъектами. Контрольные соотношения, заложенные в таксономию XBRL Банка России (база ссылок формул таксономии XBRL Банка России) и контрольные соотношения, содержащиеся в файлах отделяемых формул, идентичны между собой.

При передаче пакета данных XBRL-CSV рекомендуется давать краткие пояснения по внесенным изменениям в сопроводительном файле формата MS WORD (pz.doc).

2.6. Обязательные сведения в составе пакета XBRL-CSV, представляемого в Банк России

Каждый пакет XBRL-CSV, представляемый в Банк России, должен содержать в себе сведения об организации, представившей данные.

2.7. Расширение таксономии отчитывающимися организациями

Набор данных, представляемых в Банк России, строго ограничен и определен, то есть все допустимые точки данных регламентированы таксономией XBRL Банка России. Не допускается какое-либо расширение таксономии XBRL Банка России со стороны организаций с целью представления в Банк России точек данных, не предусмотренных таксономией XBRL Банка России.

2.8. Дополнительные требования к именованию файлов внутри пакета отчетности в формате XBRL-CSV

В именах файлов в архиве могут использоваться только следующие символы:

- русские буквы в верхнем и нижнем регистре;
- латинские буквы в верхнем и нижнем регистре;
- арабские цифры;
- специальные символы:
 - _ «нижнее подчеркивание»;
 - - «тире»;
 - . «точка»;
 - («левая круглая скобка»;
 -) «правая круглая скобка»;
 - [«левая квадратная скобка»;
 -] «правая квадратная скобка».

2.9. Набор схем DRAFT для проверки сервисных файлов JSON

Набор схем DRAFT представляет собой набор связанных JSON-файлов, расположенных в иерархической структуре файловых директорий.

Набор схем получен путем конвертации выбранных точек входа таксономий Банка России в формат JSON DRAFT.

2.9.1. Файловая структура набора схем

Корнем набора схем является директория `./www.cbr.ru/xbrl_csv/ГГГГММДД`. Корневая директория содержит набор субдиректорий, каждая из которых представляет собой одну из таксономий Банка России.

Именем такой директории является идентифицирующая таксономию дата в формате ГГГГММДД.

Например:

`./www.cbr.ru/xbrl_csv/20250225`.

Такой путь определяет таксономию Банка России. Каждая директория таксономии имеет одну или более директорию, определяющую версию набора схем DRAFT для данной версии таксономии Банка России в формате ГГГГММДД.

Например:

`./www.cbr.ru/xbrl_csv/20250225/20241031`,

`./www.cbr.ru/xbrl_csv/20250225/20241130`.

Данные директории содержат две разные версии набора схем одной и той же таксономии.

Эволюция набора схем происходит с помощью обновления набора путем включения новой версии набора для отдельной таксономии.

Разные версии набора схем соотносятся друг с другом по принципу, при котором более поздняя версия является дополнением к любой более ранней версии в части состава обрабатываемых точек входа, а также содержит исправления ошибок более ранних схем.

2.9.2. Файлы - точки входа набора схем

Точка входа представляет из себя JSON-файл, являющийся входным файлом в цепочке связанных файлов схем, определяющих набор ролей, входящих в точку входа таксономии XBRL Банка России.

Сервисный файл JSON связывается с DRAFT файлом схемы точки входа конкретной версии.

Например, в сервисном файле атрибут "*href*":

```
"dtsReferences" : {  
  "type" : "schema",  
  "href" : "http://www.cbr.ru/xbrl_csv/20250225/20241031/ep_nso_purcb_oper_nr_uod_reestr.def.json"  
},
```

связывается с DRAFT файлом схемы точки входа

"ep_nso_purcb_oper_nr_uod_reestr.def.json"

```
{ "$schema" : "https://json-schema.org/draft/2020-12/schema",  
  "$id" : "http://www.cbr.ru/xbrl_csv/20250225/20241031/ep_nso_purcb_oper_nr_uod_reestr.def.json",  
  "description" : "Определение точки входа, создан 2024-12-10T06:42:50.050Z",
```

Сервисный файл, имеющий данную ссылку на точку входа, является частью набора файлов данных таксономии Банка России для учетно-операционных данных профессиональных участников рынка ценных бумаг, относится к точке входа ep_nso_purcb_oper_nr_uod_reestr и будет проверяться по схеме версии 20241031.

Файл схемы точки входа содержит определения требуемых элементов сервисного файла JSON и содержит ссылки на разделы, определяющие состав элементов расширенных ролей:

```
{
  "$ref": "/tab/nso/purcb/sr_RR64__sr_RR64.def.json#/$defs/table_sr_RR64__sr_RR64"
},
{
  "$ref": "/tab/nso/purcb/sr_RR23__sr_RR23_exclients.def.json#/$defs/table_sr_RR23__sr_RR23_exclients"
},
{
  "$ref": "/tab/nso/purcb/sr_RR71__sr_RR71.def.json#/$defs/table_sr_RR71__sr_RR71"
},
{
  "$ref": "/tab/nso/purcb/sr_RR30__sr_RR30_exassets.def.json#/$defs/table_sr_RR30__sr_RR30_exassets"
},
{
  "$ref": "/tab/nso/purcb/sr_RR50__sr_RR50.def.json#/$defs/table_sr_RR50__sr_RR50"
},
{
  "$ref": "/tab/nso/purcb/sr_RR63__sr_RR631.def.json#/$defs/table_sr_RR63__sr_RR631"
},
{
  "$ref": "/tab/nso/purcb/sr_RR63__sr_RR633.def.json#/$defs/table_sr_RR63__sr_RR633"
},
{
  "$ref":
"/tab/nso/purcb/sr_RR61_exassets__sr_RR61_exassets.def.json#/$defs/table_sr_RR61_exassets__sr_RR61_exassets
"
},
{
  "$ref":
"/tab/nso/purcb/sr_RR40_exassets__sr_RR40_exassets.def.json#/$defs/table_sr_RR40_exassets__sr_RR40_exassets
"
},
{
  "$ref": "/tab/nso/purcb/sr_sved_purcb__sr_sved_purcb.def.json#/$defs/table_sr_sved_purcb__sr_sved_purcb"
},
{
  "$ref": "/tab/nso/purcb/sr_RR63__sr_RR632.def.json#/$defs/table_sr_RR63__sr_RR632"
},
{
  "$ref":
"/tab/nso/purcb/sr_RR62_exassets__sr_RR62_exassets.def.json#/$defs/table_sr_RR62_exassets__sr_RR62_exassets
"
},
{
  "$ref": "/tab/nso/purcb/sr_RR72__sr_RR72_exassets.def.json#/$defs/table_sr_RR72__sr_RR72_exassets"
},
{
  "$ref": "/tab/nso/purcb/sr_clients__sr_clients.def.json#/$defs/table_sr_clients__sr_clients"
}
}
```

2.9.3. Файл с определением типов данных DRAFT-схемы

Каждая версия схем для таксономии имеет файл-схему с определениями типов данных, расположенный по следующему пути: /www.cbr.ru/xbrl_csv/20250225/20241031/dic, наименование файла - xbrl-types.def.json

Данная схема содержит описания всех типов данных, используемых в таксономии XBRL-CSV.

2.9.4. Файл-справочник валют по стандарту iso4217

Каждая версия схем для таксономии имеет файл-схему, содержащий справочник валют по стандарту iso4217, расположенный по следующему пути: /www.cbr.ru/xbrl_csv/20250225/20241031/dic, наименование файла - iso4217Type.def.json.

2.9.5. Файл-справочник концептов

Каждая версия схем для таксономии имеет файл-схему, содержащий справочник концептов, расположенный по следующему пути: /www.cbr.ru/xbrl_csv/20250225/20241031/dic, наименование файла - concepts.def.json.

2.9.6. Файл-сопоставления точек входа

Каждая версия схем для таксономии имеет файл-схему сопоставления URI точек входа в формате таксономии XBRL с URI точек входа в формате DRAFT, расположенный по следующему пути: /www.cbr.ru/xbrl_csv/20250225/20241031/, наименование файла - ep_matching_list.json.

3. РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ПРЕДСТАВЛЕНИЮ ДАННЫХ ОРГАНИЗАЦИЯМИ-ПРАВОПРЕЕМНИКАМИ ПОСЛЕ ЗАВЕРШЕНИЯ ПРОЦЕДУРЫ РЕОРГАНИЗАЦИИ В ФОРМЕ СЛИЯНИЯ, ПРИСОЕДИНЕНИЯ ИЛИ РАЗДЕЛЕНИЯ ПРИ ПРЕДСТАВЛЕНИИ ДАННЫХ В ФОРМАТЕ XBRL-CSV ЗА РЕОРГАНИЗОВАННУЮ ОРГАНИЗАЦИЮ

Пример: по состоянию на 30.11.2024 существовало две организации, организация А и организация Б. Данные по состоянию на 30.11.2024 должны быть представлены в Банк России в течение 30 календарных дней после даты, на которую формируется срез данных. Организация А прекратила свое существование в связи с реорганизацией в форме присоединения к организации Б, реорганизация завершилась 02.12.2024. При этом организация А не представила данные по состоянию на 30.11.2024 в Банк России. В связи с тем, что организация Б становится правопреемником организации А, обязанность по представлению в Банк России данных организации А по состоянию на 30.11.2024 возлагается на организацию Б.

Для обеспечения корректного представления данных в формате XBRL-CSV правопреемником за организацию, прекратившую деятельность в результате реорганизации, должны выполняться нижеследующие рекомендации.

Архив, содержащий пакет данных в формате XBRL-CSV, должен быть подготовлен в соответствии с разделом 2 настоящих правил. При этом в сервисном файле маппинга, в качестве идентификатора (*identifier*) должен указываться ОГРН текущей действующей организации, а в качестве идентификатора правопреемника (*identifierPredecessor*) идентификатор реорганизованной организации, за которую правопреемник представляет данные.

**Структура архива, представляемого в Банк России и содержащего
файл XBRL-CSV, сервисный файл и другие файлы**

