

Типовые ошибки при составлении отчетов о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации в формате XBRL (по итогам тестового сбора отчетности в формате XBRL на базе Финальной таксономии (версия 3.0)).

1. Не отражены итоговые значения зачисления и списания средств по всем кодам видов операций.

Помимо указания значений показателей «Зачислено средств за отчетный период», «Списано средств за отчетный период» в рамках счета в разрезе кодов видов операций закрытой оси «Код вида операции» необходимо также указывать значения данных показателей в разрезе компонента «Всего по операциям» закрытой оси «Код вида операции».

Пример ошибки:

Табличный слой

Наименование показателя	Зачислено средств за отчетный период	Списано средств за отчетный период	
	2019-01-01 - 2019-03-31		
Код вида операции-01010 - Продажа резидентом иностранной валюты за	5		10
Код вида операции-01030 - Покупка резидентом иностранной валюты за	10		20

XML

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<!-- Instance generator - Аккаунт-редактор XBRL ver 1.0.553 -->
<xbrl xmlns:xbrl="http://www.xbrl.org/2003/instance" xmlns:link="http://www.xbrl.org/2003/linkbase" xmlns:xlink="http://www.w3.org/1999/xlink"
xmlns:iso4217="http://www.xbrl.org/2003/iso4217" xmlns:mem-int="http://www.cbr.ru/xbrl/udr/dom/mem-int" xmlns:xbrldi="http://xbrl.org/2006/xbrldi"
xmlns:dim-int="http://www.cbr.ru/xbrl/udr/dim/dim-int" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:nfo-dic="http://www.cbr.ru/xbrl/nso/nfo/dic">
<link:schemaRef xlink:type="simple" xlink:href="http://www.cbr.ru/xbrl/nso/nfo/rep/2018-12-31/ep/ep_nso_nfo_q_30d.xsd"/>
<xbrli:context id="a4927db8c-9d6e-410f-9cdc-bc036210386f">
<xbrli:entity>
<xbrli:identifier scheme="http://www.cbr.ru">1111111111111111</xbrli:identifier>
</xbrli:entity>
<xbrli:period>
<xbrli:startDate>2019-01-01</xbrli:startDate>
<xbrli:endDate>2019-03-31</xbrli:endDate>
</xbrli:period>
<xbrli:scenario><xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_ValyutyAxis">mem-int:Valyuta_008AllLekMember</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_Vid_OperacziiAxis">mem-int:KVO01010Member</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:typedMember dimension="dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis"><dim-int:Id_schetaTypedName>ID_BS_1</dim-int:Id_schetaTypedName>
</xbrldi:typedMember></xbrli:scenario>
</xbrli:context>
<xbrli:context id="aca924f50-d423-4f2c-ad70-ff8a23bc90a0">
<xbrli:entity>
<xbrli:identifier scheme="http://www.cbr.ru">1111111111111111</xbrli:identifier>
</xbrli:entity>
<xbrli:period>
<xbrli:startDate>2019-01-01</xbrli:startDate>
<xbrli:endDate>2019-03-31</xbrli:endDate>
</xbrli:period>
<xbrli:scenario><xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_ValyutyAxis">mem-int:Valyuta_008AllLekMember</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_Vid_OperacziiAxis">mem-int:KVO01030Member</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:typedMember dimension="dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis"><dim-int:Id_schetaTypedName>ID_BS_1</dim-int:Id_schetaTypedName>
</xbrldi:typedMember></xbrli:scenario>
</xbrli:context>
<xbrli:unit id="EUR">
<xbrli:measure>iso4217:EUR</xbrli:measure>
</xbrli:unit>
<nfo-dic:Zachisl_sredst contextRef="a4927db8c-9d6e-410f-9cdc-bc036210386f" decimals="0" unitRef="EUR">5</nfo-dic:Zachisl_sredst>
<nfo-dic:Spisan_sredst contextRef="a4927db8c-9d6e-410f-9cdc-bc036210386f" decimals="0" unitRef="EUR">10</nfo-dic:Spisan_sredst>
<nfo-dic:Zachisl_sredst contextRef="aca924f50-d423-4f2c-ad70-ff8a23bc90a0" decimals="0" unitRef="EUR">10</nfo-dic:Zachisl_sredst>
<nfo-dic:Spisan_sredst contextRef="aca924f50-d423-4f2c-ad70-ff8a23bc90a0" decimals="0" unitRef="EUR">20</nfo-dic:Spisan_sredst>
</xbrli:xbrl>
```

Пример правильного заполнения:

Табличный слой

Наименование показателя	Зачислено средств за отчетный период	Списано средств за отчетный период	
Код вида операции-01010 - Продажа резидентом иностранной валюты за	5		10
Код вида операции-01030 - Покупка резидентом иностранной валюты за	10		20
Код вида операции-Всего по операциям	15		30

XML

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<!-- Instance generator - Анкета-редактор XBRL vgs 1.0.553 -->
<xbrli:xbrl xmlns:xbrli="http://www.xbrli.org/2003/instance" xmlns:link="http://www.xbrli.org/2003/linkbase" xmlns:xlink="http://www.w3.org/1999/xlink"
xmlns:iso4217="http://www.xbrli.org/2003/iso4217" xmlns:mem-int="http://www.cbr.ru/xbrl/udr/dom/mem-int" xmlns:xbrldi="http://xbrli.org/2006/xbrldi"
xmlns:dim-int="http://www.cbr.ru/xbrl/udr/dim/dim-int" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:nfo-dic="http://www.cbr.ru/xbrl/nso/nfo/dic"/>
<link:schemaRef xlink:type="simple" xlink:href="http://www.cbr.ru/xbrl/nso/nfo/rep/2018-12-31/ep/ep_nso_nfo_q_30d.xsd"/>
<xbrli:context id="a4927db8c-9d6e-410f-9cdc-bc036210386f">
  <xbrli:entity>
    <xbrli:identifier scheme="http://www.cbr.ru">1111111111111111</xbrli:identifier>
  </xbrli:entity>
  <xbrli:period>
    <xbrli:startDate>2019-01-01</xbrli:startDate>
    <xbrli:endDate>2019-03-31</xbrli:endDate>
  </xbrli:period>
  <xbrli:scenario><xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_ValyutyAxis">mem-int:Valyuta_008AllLekMember</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_Vid_OperacziiAxis">mem-int:KVO01010Member</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:typedMember dimension="dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis"><dim-int:Id_schetaTypedName>ID_BS_1</dim-int:Id_schetaTypedName>
</xbrldi:typedMember</xbrli:scenario>
</xbrli:context>
<xbrli:context id="aca924f50-d423-4f2c-ad70-ff8a23bc90a0">
  <xbrli:entity>
    <xbrli:identifier scheme="http://www.cbr.ru">1111111111111111</xbrli:identifier>
  </xbrli:entity>
  <xbrli:period>
    <xbrli:startDate>2019-01-01</xbrli:startDate>
    <xbrli:endDate>2019-03-31</xbrli:endDate>
  </xbrli:period>
  <xbrli:scenario><xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_ValyutyAxis">mem-int:Valyuta_008AllLekMember</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_Vid_OperacziiAxis">mem-int:KVO01030Member</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:typedMember dimension="dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis"><dim-int:Id_schetaTypedName>ID_BS_1</dim-int:Id_schetaTypedName>
</xbrldi:typedMember</xbrli:scenario>
</xbrli:context>
<xbrli:context id="aad98fb1-0860-44ba-b402-896d0bf3c85a">
  <xbrli:entity>
    <xbrli:identifier scheme="http://www.cbr.ru">1111111111111111</xbrli:identifier>
  </xbrli:entity>
  <xbrli:period>
    <xbrli:startDate>2019-01-01</xbrli:startDate>
    <xbrli:endDate>2019-03-31</xbrli:endDate>
  </xbrli:period>
  <xbrli:scenario><xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_ValyutyAxis">mem-int:Valyuta_008AllLekMember</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_Vid_OperacziiAxis">mem-int:VseOperacziiMember</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:typedMember dimension="dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis"><dim-int:Id_schetaTypedName>ID_BS_1</dim-int:Id_schetaTypedName>
</xbrldi:typedMember</xbrli:scenario>
</xbrli:context>
<xbrli:unit id="EUR">
  <xbrli:measure>iso4217:EUR</xbrli:measure>
</xbrli:unit>
<nfo-dic:Zachisl_sredst contextRef="a4927db8c-9d6e-410f-9cdc-bc036210386f" decimals="0" unitRef="EUR">5</nfo-dic:Zachisl_sredst>
<nfo-dic:Spisan_sredst contextRef="a4927db8c-9d6e-410f-9cdc-bc036210386f" decimals="0" unitRef="EUR">10</nfo-dic:Spisan_sredst>
<nfo-dic:Zachisl_sredst contextRef="aca924f50-d423-4f2c-ad70-ff8a23bc90a0" decimals="0" unitRef="EUR">10</nfo-dic:Zachisl_sredst>
<nfo-dic:Spisan_sredst contextRef="aca924f50-d423-4f2c-ad70-ff8a23bc90a0" decimals="0" unitRef="EUR">20</nfo-dic:Spisan_sredst>
<nfo-dic:Zachisl_sredst contextRef="aad98fb1-0860-44ba-b402-896d0bf3c85a" decimals="0" unitRef="EUR">15</nfo-dic:Zachisl_sredst>
<nfo-dic:Spisan_sredst contextRef="aad98fb1-0860-44ba-b402-896d0bf3c85a" decimals="0" unitRef="EUR">30</nfo-dic:Spisan_sredst>
</xbrli:xbrl>
```

2. Некорректное указание значений монетарных показателей.

Монетарные показатели необходимо отражать в тысячах единиц соответствующей валюты.

Пример ошибки: Указано значение показателя «Зачислено средств за отчетный период» в размере 350 тысяч 677 евро 50 центов (350 677,50 EUR)

Табличный слой

Table Presentation Definition			
Отчет о движении средств по счету (вкладу) в банке за пределами территории Российской Федерации - Движение средств			
Идентификатор банковского счета-ID_BS_1, 008-ALL			
Наименование показателя	+	Зачислено средств за отчетный период	Списано средств за отчетный период
		2019-01-01 - 2019-03-31	
Код вида операции-01010 - Продажа резидентом иностранной валюты за		350 677,50	

XML

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<!-- Instance generator - Анкета-редактор XBRL ver 1.0.553 -->
<xbrli:xbrl xmlns:xbrli="http://www.xbrl.org/2003/instance" xmlns:link="http://www.xbrl.org/2003/linkbase"
xmlns:xlink="http://www.w3.org/1999/xlink" xmlns:iso4217="http://www.xbrl.org/2003/iso4217"
xmlns:mem-int="http://www.cbr.ru/xbrl/udr/dom/mem-int" xmlns:xbrldi="http://xbrl.org/2006/xbrldi"
xmlns:dim-int="http://www.cbr.ru/xbrl/udr/dim/dim-int" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xmlns:nfo-dic="http://www.cbr.ru/xbrl/nso/nfo/dic">
  <link:schemaRef xlink:type="simple" xlink:href="http://www.cbr.ru/xbrl/nso/nfo/rep/2018-12-31/ep/ep_nso_nfo_q_30d.xsd"/>
  <xbrli:context id="a4927db8c-9d6e-410f-9cdc-bc036210386f">
    <xbrli:entity>
      <xbrli:identifier scheme="http://www.cbr.ru">1111111111111111</xbrli:identifier>
    </xbrli:entity>
    <xbrli:period>
      <xbrli:startDate>2019-01-01</xbrli:startDate>
      <xbrli:endDate>2019-03-31</xbrli:endDate>
    </xbrli:period>
    <xbrli:scenario><xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_ValyutyAxis">mem-int:Valyuta_008AllLekMember</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_Vid_OperacziiAxis">mem-int:KVO01010Member</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:typedMember dimension="dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis"><dim-int:Id_schetaTypedName>ID_BS_1</dim-int:Id_schetaTypedName>
</xbrldi:typedMember></xbrli:scenario>
  </xbrli:context>
  <xbrli:unit id="EUR">
    <xbrli:measure>iso4217:EUR</xbrli:measure>
  </xbrli:unit>
  <nfo-dic:Zachisl_sredst contextRef="a4927db8c-9d6e-410f-9cdc-bc036210386f" decimals="0" unitRef="EUR">350677.50</nfo-dic:Zachisl_sredst>
</xbrli:xbrl>
```

Пример правильного заполнения: Указано значение показателя «Зачислено средств за отчетный период» в размере 351 тыс. евро.

Табличный слой

Table Presentation Definition			
Отчет о движении средств по счету (вкладу) в банке за пределами территории Российской Федерации - Движение средств			
Идентификатор банковского счета-ID_BS_1, 008-ALL			
Наименование показателя	+	Зачислено средств за отчетный период	Списано средств за отчетный период
		2019-01-01 - 2019-03-31	
Код вида операции-01010 - Продажа резидентом иностранной валюты за		351	

XML

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<!-- Instance generator - Anketa_xsdaktor XBRL ver 1.0.553 -->
<xbrli:xbrl xmlns:xbrli="http://www.xbrl.org/2003/instance" xmlns:link="http://www.xbrl.org/2003/linkbase"
xmlns:xlink="http://www.w3.org/1999/xlink" xmlns:iso4217="http://www.xbrl.org/2003/iso4217"
xmlns:mem-int="http://www.cbr.ru/xbrl/udr/dom/mem-int" xmlns:xbrldi="http://xbrl.org/2006/xbrldi"
xmlns:dim-int="http://www.cbr.ru/xbrl/udr/dim/dim-int" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xmlns:nfo-dic="http://www.cbr.ru/xbrl/nso/nfo/dic">
  <link:schemaRef xlink:type="simple" xlink:href="http://www.cbr.ru/xbrl/nso/nfo/rep/2018-12-31/ep/ep_nso_nfo_q_30d.xsd"/>
  <xbrli:context id="a4927db8c-9d6e-410f-9cdc-bc036210386f">
    <xbrli:entity>
      <xbrli:identifier scheme="http://www.cbr.ru">1111111111111111</xbrli:identifier>
    </xbrli:entity>
    <xbrli:period>
      <xbrli:startDate>2019-01-01</xbrli:startDate>
      <xbrli:endDate>2019-03-31</xbrli:endDate>
    </xbrli:period>
    <xbrli:scenario><xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_ValyutyAxis">mem-int:Valyuta_008AllLekMember</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_Vid_OperacziiAxis">mem-int:KVO01010Member</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:typedMember dimension="dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis"><dim-int:Id_schetaTypedName>ID_BS_1</dim-int:Id_schetaTypedName>
</xbrldi:typedMember></xbrli:scenario>
  </xbrli:context>
  <xbrli:unit id="EUR">
    <xbrli:measure>iso4217:EUR</xbrli:measure>
  </xbrli:unit>
  <nfo-dic:Zachisl_sredst contextRef="a4927db8c-9d6e-410f-9cdc-bc036210386f" decimals="0" unitRef="EUR">351</nfo-dic:Zachisl_sredst>
</xbrli:xbrl>
```

3. Некорректное указание разрядности монетарных показателей.

Поскольку монетарные показатели необходимо отражать в тысячах единиц соответствующей валюты, в целях недопущения некорректной интерпретации значения показателя не нужно заявлять наличие знаков после разделителя (значение атрибута разрядности decimals должно быть равно нулю).

Пример ошибки: Указано значение показателя «Зачислено средств за отчетный период» в размере 351 тысячи евро с указанием любого значения разрядности кроме 0.

Табличный слой

Table Presentation Definition		
Отчет о движении средств по счету (вкладу) в банке за пределами территории Российской Федерации - Движение средств		
Идентификатор банковского счета-ID_BS_1, 008-ALL		
Наименование показателя	+	Зачислено средств за отчетный период
		2019-01-01 - 2019-03-31
Код вида операции-01010 - Продажа резидентом иностранной валюты за		351
		<u>Разрядность: 5</u> Единица измерения: EUR

XML

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<!-- Instance generator - Anketa-redaktor XBRL var 1.0.553 -->
<xbrli:xbrl xmlns:xbrli="http://www.xbrl.org/2003/instance" xmlns:link="http://www.xbrl.org/2003/linkbase"
xmlns:xlink="http://www.w3.org/1999/xlink" xmlns:iso4217="http://www.xbrl.org/2003/iso4217"
xmlns:mem-int="http://www.cbr.ru/xbrl/udr/dom/mem-int" xmlns:xbrldi="http://xbrl.org/2006/xbrldi"
xmlns:dim-int="http://www.cbr.ru/xbrl/udr/dim/dim-int" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xmlns:nfo-dic="http://www.cbr.ru/xbrl/nso/nfo/dic">
<link:schemaRef xlink:type="simple" xlink:href="http://www.cbr.ru/xbrl/nso/nfo/rep/2018-12-31/ep/ep_nso_nfo_q_30d.xsd"/>
<xbrli:context id="a4927db8c-9d6e-410f-9cdc-bc036210386f">
<xbrli:entity>
<xbrli:identifier scheme="http://www.cbr.ru">1111111111111111</xbrli:identifier>
</xbrli:entity>
<xbrli:period>
<xbrli:startDate>2019-01-01</xbrli:startDate>
<xbrli:endDate>2019-03-31</xbrli:endDate>
</xbrli:period>
<xbrli:scenario><xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_ValyutyAxis">mem-int:Valyuta_008AllLekMember</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_Vid_OperacziiAxis">mem-int:KV001010Member</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:typedMember dimension="dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis"><dim-int:Id_schetaTypedName>ID_BS_1</dim-int:Id_schetaTypedName>
</xbrldi:typedMember></xbrli:scenario>
</xbrli:context>
<xbrli:unit id="EUR">
<xbrli:measure>iso4217:EUR</xbrli:measure>
</xbrli:unit>
<nfo-dic:Zachisl_sredst contextRef="a4927db8c-9d6e-410f-9cdc-bc036210386f" decimals="5" unitRef="EUR">351</nfo-dic:Zachisl_sredst>
</xbrli:xbrl>
```

Пример правильного заполнения: Указано значение показателя «Зачислено средств за отчетный период» в размере 351 тысячи евро с указанием значения разрядности 0.

Табличный слой:

Table Presentation Definition		
Отчет о движении средств по счету (вкладу) в банке за пределами территории Российской Федерации - Движение средств		
Идентификатор банковского счета-ID_BS_1, 008-ALL		
Наименование показателя	Зачислено средств за отчетный период	Списано средств за отчетный период
Код вида операции-01010 - Продажа резидентом иностранной валюты за	351	
	Разрядность: 0 Единица измерения: EUR	

XML

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<!-- Instance generator - Anketa-redaktor XBRL var 1.0.553 -->
<xbrli:xbrl xmlns:xbrli="http://www.xbrl.org/2003/instance" xmlns:link="http://www.xbrl.org/2003/linkbase"
xmlns:xlink="http://www.w3.org/1999/xlink" xmlns:iso4217="http://www.xbrl.org/2003/iso4217"
xmlns:mem-int="http://www.cbr.ru/xbrl/udr/dom/mem-int" xmlns:xbrldi="http://xbrl.org/2006/xbrldi"
xmlns:dim-int="http://www.cbr.ru/xbrl/udr/dim/dim-int" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xmlns:nfo-dic="http://www.cbr.ru/xbrl/nso/nfo/dic">
<link:schemaRef xlink:type="simple" xlink:href="http://www.cbr.ru/xbrl/nso/nfo/rep/2018-12-31/ep/ep_nso_nfo_q_30d.xsd"/>
<xbrli:context id="a4927db8c-9d6e-410f-9cdc-bc036210386f">
<xbrli:entity>
<xbrli:identifier scheme="http://www.cbr.ru">1111111111111111</xbrli:identifier>
</xbrli:entity>
<xbrli:period>
<xbrli:startDate>2019-01-01</xbrli:startDate>
<xbrli:endDate>2019-03-31</xbrli:endDate>
</xbrli:period>
<xbrli:scenario><xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_ValyutyAxis">mem-int:Valyuta_008AllLekMember</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:explicitMember dimension="dim-int:Kod_Vid_OperacziiAxis">mem-int:KV001010Member</xbrldi:explicitMember>
<xbrldi:typedMember dimension="dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis"><dim-int:Id_schetaTypedName>ID_BS_1</dim-int:Id_schetaTypedName>
</xbrldi:typedMember></xbrli:scenario>
</xbrli:context>
<xbrli:unit id="EUR">
<xbrli:measure>iso4217:EUR</xbrli:measure>
</xbrli:unit>
<nfo-dic:Zachisl_sredst contextRef="a4927db8c-9d6e-410f-9cdc-bc036210386f" decimals="0" unitRef="EUR">351</nfo-dic:Zachisl_sredst>
</xbrli:xbrl>
```