

## הנחיות לכתיבת Instance Document

על מנת לאפשר קליטת קובץ XBRL במערכת הקלט של בנק ישראל יש לעמוד בתנאים הבאים-

1. מבנה שם הקובץ :

%ENTITY\_CODE%\_Dxxx\_20YY-MM-DD\_%CLOSING\_DATE%\_%TIMESTAMP%.xbrl

הסבר :

ENTITY\_CODE – מספר הישות המדווחת

Dxxx – ה Entry Point

20YY-MM-DD – תאריך הוורסיה של ה Entry Point

CLOSING\_DATE – תאריך סוף התקופה המדווחת במבנה YYYY-MM-DD, על

התאריך להיות תואם לתאריך המופיע ב instance document

TIMESTAMP – תאריך יצירת הקובץ ב 17 ספרות במבנה

YYYYMMDDHHMMSSmmm

.xbrl – יש לכתוב באותיות קטנות, הקובץ המסתיים ב XBRL לא ייקלט

דוגמה למבנה שם קובץ תקין :

99999\_D869\_2015-07-15\_2014-03-31\_20140216120035226.xbrl

הסבר : יישות שמספרה 99999, הוראה 869 ורסיה מתאריך 2015-07-15 תאריך דיווח 2014-

03-31. הקובץ נוצר בשנת 2014 בחודש 02 ביום 16 בשעה 12 ו- 00 דקות, 35 שניות ו-226

אלפיות השנייה.

2. Identifier scheme :

הערך הוא <http://www.boi.org.il>

דוגמה למילוי Identifier scheme :

<identifier scheme="http://www.boi.org.il">99999</identifier>

הסבר : הדיווח הוא לפי הסכמה של בנק ישראל ומספר הישות הוא 99999. מספר הישות הינו

כמדווח כעת לבנק ישראל כיום.

3. מגבלה על תכולת המידע בקובץ המדווח :

הפורטל יכול לקלוט קובץ המכיל נתונים על Entry Point אחד של ישות אחת ובתקופה אחת

בלבד.

4. יש לדווח ב Instance Document על כל ה Filing Indicators שהישות המדווחת רשאית

לדווח, גם על אלו שלא מכילים נתונים (ידווח כ - true).

5. אחוזים יש למלא בפורט הבא : XX.XX

דוגמה :

התוצאה באחוזים המתקבלת מחילוק 37 ב 258 תירשם כ- 14.34 (בחישוב אחוזים מותר

אינטרוול של 0.01). יש לרשום 4 ספרות ולא יותר, decimal-2.

6. אין שינוי בפורמט הדיווח של שאר הנתונים – דיווח באלפים וכו'.  
ניתן לדווח על מספר ספרות אחרי האפס לפי ההגדרות לקמן בלבד (ולא יותר מכך)

. monetary item type decimal 0

.decimal 0 integer

.decimal 0 pure Item

.decimal 4 Decimal Item

7. איננו משתמשים בprecision attributes, בנוסחאות יש שימוש באינטרוולים.

8. בדיווח על שלוחות חו"ל D865 יש לציין את מטבע הדיווח.

9. דיווח על Data Points זהים – יש לדווח בכל המקומות בהם מופיע אותו Data Point. לא ניתן לדווח חלק מהמקומות בהם יש את אותו Data Points כתאים מושחרים וחלק מהמקומות כתאים מדווחים.  
לדוגמא: בהוראה 877 לוח 12 שורות 27 ו-28 יש לדווח ערכים עבור כל התאים בשורות.