

POPIS DATOVÉHO SOUBORU

Kód: FPKIFE10

Akronym: FPK(ENB) 10-01

Název: Plány financování banky na konsolidovaném základě

Charakteristika:

Přehled plánů financování na konsolidovaném základě pro obezřetnostní konsolidaci (CRR konsolidace) podle Obecných pokynů k harmonizovaným definicím a vzorům pro plány financování úvěrových institucí podle doporučení A4 ESRB/2012/2 (EBA/GL/2014/04) ze dne 19. července 2014. Jednotlivé datové oblasti jsou sestaveny na základě Přílohy 1 k těmto Obecným pokynům.

Hlášení se skládá z 5 částí:

1. Rozvaha (3 datové oblasti)
2. Zvláštní závislost financování (3 datové oblasti)
3. Cenová tvorba (2 datové oblasti)
4. Strukturální nesoulad měn (1 datová oblast)
5. Plány restrukturalizace (2 datové oblasti)

Plány financování mají poskytnout základní informace o předpokládaném financování bankovního systému a jeho dopadu na nabídku úvěrování pro reálnou ekonomiku v tříletém horizontu.

Informace požadované v rámci plánů financování ve značné míře obsahově navazují na položky vykazované podle jednotného reportovacího rámce FINREP na základě přímo použitelných implementačních technických standardů (ITS).

V popisu jednotlivých metodických objektů jsou použity odkazy na některé evropské předpisy, přičemž:

- Nařízení IAS odkazuje na Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 ze dne 19. července 2002 o uplatňování mezinárodních účetních standardů,
- IAS nebo IFRS odkazuje na Mezinárodní účetní standardy definované v čl. 2 Nařízení IAS, které byly přijaty Komisí v souladu s Nařízením IAS,
- Nařízení ECB BSI odkazuje na Nařízení Evropské centrální banky (EU) č. 1071/2013 ze 24. září 2013 o rozvaze sektoru měnových finančních institucí (přepracované znění) (ECB/2013/33),
- CRR odkazuje na Nařízení Evropského parlamentu a rady č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obezřetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky a o změně nařízení (EU) č. 648/2012,
- ITS odkazuje na Provádící nařízení Komise (EU) č. 680/2014 ze dne 16. dubna 2014, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu podle nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013,
- GL FP odkazuje na Obecné pokyny k harmonizovaným definicím a vzorům pro plány financování úvěrových institucí podle doporučení A4 ESRB/2012/2 (EBA/GL/2014/04) ze dne 19. července 2014.

Hlášení vyplňují banky, pokud sestavují konsolidační celek pro účely obezřetnostních požadavků (CRR konsolidace) nebo jsou odpovědnou osobou.

Části datového souboru:

Část: 1 - Rozvaha

Přídělení datové oblasti:

| Pořadí | Kód | Název |
|--------|----------|------------------------------|
| 1 | FPK10_11 | Aktiva |
| 2 | FPK10_12 | Závazky a vlastní kapitál |
| 3 | FPK10_13 | Prognóza ukazatelů likvidity |

Část: 2 - Zvláštní závislost financování

Kód: FPKIFE10

Akronym: FPK(ĚNB) 10-01

Název: Plány financování banky na konsolidovaném základě

Části datového souboru:

Část: 2 - Zvláštní závislost financování

Připojené datové oblasti:

| Pořadí | Kód | Název |
|--------|----------|--|
| 1 | FPK10_21 | Vklady podle vztahu k pojištině vkladů |
| 2 | FPK10_22 | Zdroje financování z veřejného sektoru |
| 3 | FPK10_23 | Struktury inovativního financování |

Část: 3 - Cenová tvorba

Připojené datové oblasti:

| Pořadí | Kód | Název |
|--------|----------|----------------------------------|
| 1 | FPK10_31 | Cenová tvorba - půjčky |
| 2 | FPK10_32 | Cenová tvorba - závazky z vkladů |

Část: 4 - Strukturální nesoulad min

Připojené datové oblasti:

| Pořadí | Kód | Název |
|--------|----------|---|
| 3 | FPK10_41 | Úvěry a vklady ve třech nejvýznamnějších minách |

Část: 5 - Plány restrukturalizace

Připojené datové oblasti:

| Pořadí | Kód | Název |
|--------|----------|---|
| 1 | FPK10_51 | Plány nabývání, ukončení a snížení velikosti půjček |
| 2 | FPK10_52 | Plány nabývání a snižování velikosti závazků z vkladů |

Vykaz.povinnost: VP_FPIKIFE10_1

Název : Vykazovací povinnost pro FPIKIFE10_bankyK

Výčet a konkretizace výskytových parametrů datového souboru:

| Kód | Název parametru | Q | Hodnota | Název hodnoty |
|-------|--|---|------------|---|
| P0002 | Vykazující subjekt - banka, nebankovní subjekt | E | ZKCl_BANKY | Celky pro obezřetnostní konsolidaci - 1 |
| P0046 | Rozsah vykazování podle území | E | ZSVET | Údaje za Českou republiku a zahraničí |
| P0053 | Stav ke dni | E | d1_I1 | Datum ve tvaru YYYYMMDD z přípustného intervalu |

Výčet a konkretizace organizačních parametrů datového souboru:

| Kód | Název parametru | Q | Hodnota | Název hodnoty |
|-------|--------------------|---|---------|---|
| P0012 | Periodicita | = | S_RANV | Roční, jinak na vyžádání |
| P0060 | Termín předkládání | E | ZM_94 | K 31.12. do 31.3. následujícího roku, na vyžádání |

Poznámka:

| | | |
|----------------------------|----------------------------|--------------|
| Verze:1.0 | Stav:Projektovaný | Platnost od: |
| Zdroj: | | |
| Garant věcného obsahu | :Žulavská, Pokorná/odb.395 | |
| Garant metodického popisu: | Žulavská, Pokorná/odb.395 | |