

## VÍCNÝ OBSAH DATOVÝCH OBLASTÍ V DATOVÉM SOUBORU

**Datový soubor:** LISIFE11  
**Název:** Likvidita podle DA

**Akronym:** LIS (ENB) 11-12

**Datová oblast:** LIS11\_11  
**Název:** Likvidní aktiva - všechny měny v CZK

### Charakteristika:

Datová oblast obsahuje přehled likvidních aktiv, tj. aktiv, která splňují požadavky dané hlavou II LCR DA. Odpovídá sloupcům 010 a 040 (sloupce 020 a 030 jsou potlačeny a v této DO se nevykazují) tabulky L 72.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity. Detailní popis pro vykazování informací o likvidních aktivech - viz příloha XXIII část 1 ITS.

Při vykazování hodnoty podle čl. 9 LCR DA vykazující osoba uvádí tam, kde je to relevantní, hodnotu likvidních aktiv po zohlednění čistého odtoku nebo přítoku likvidity, ke kterému by došlo v případě předčasného uzavření zajišťovacího vztahu podle čl. 8 (5) LCR DA a v souladu s odpovídajícími limity specifikovanými v kapitole 2 LCR DA.

Každá položka aktiv může být zařazena pouze jednou, tj. vykazující osoba nesmí vykázat žádnou položku dvakrát (s výjimkou doplňkových informací). Veškerá aktiva, která splňují požadavky čl. 7, 8 a 9 LCR DA a která má vykazující osoba v držení k datu vykazování, se vykazují na příslušných úrovních datové oblasti, i když byly prodány nebo použity v zajištěných forwardových transakcích. Toto platí i obráceně, tj. žádná likvidní aktiva nesmí být vykázána v této datové oblasti, z forwardových transakcí týkající se smluvně odsouhlasených, ale nevypořádaných nákupů likvidních aktiv a forwardových nákupů likvidních aktiv.

Data se vykazují souhrnně za všechny měny v přepočtu na CZK.

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

- LCR DA odkazuje na Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 61/2015 ze dne 10. října 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvěrové instituce týkající se likvidity,
- CRR odkazuje na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o oběžnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na prováděcí 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, ve znění prováděcího nařízení Komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

### Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0600	Neupravená likvidní aktiva celkem
LCR0601	Neupravená aktiva úrovně 1 celkem
LCR0602	Neupravená aktiva úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality celkem
LCR0603	Hotovost (mince a bankovky)
LCR0604	Ěrpatelné rezervy u centrální banky
LCR0605	Pohledávky vůči centrálním bankám
LCR0606	Pohledávky vůči ústředním vládám
LCR0607	Pohledávky vůči regionálním vládám a místním orgánům
LCR0608	Pohledávky vůči subjektům veřejného sektoru
LCR0609	Uznatelné pohledávky vůči ústřední vládě nebo centrální bance třetí země bez stupně úvěrové kvality 1
LCR0610	Pohledávky vůči ÚI chráněným vládou členského státu a poskytovatelům podpůrných programů
LCR0611	Pohledávky vůči mezinárodním rozvojovým bankám a mezinárodním organizacím

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0612	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě hotovosti nebo expozic vůči centrálním bankám
LCR0613	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0614	Úvěrové přísliby od centrálních bank (alternativní likviditní přísup)
LCR0615	Aktiva úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality u ústřední instituce považované za likvidní vkládající ÚI
LCR0616	Aktiva úrovně 2A uznaná jako aktiva úrovně 1 (alternativní likviditní přísup)
LCR0617	Neupravené kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality úrovně 1 celkem
LCR0618	Kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality
LCR0619	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0620	Kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality úrovně 1 u ústřední instituce považované za likvidní vkládající ÚI
LCR0621	Neupravená aktiva úrovně 2 celkem
LCR0622	Neupravená aktiva úrovně 2A celkem
LCR0623	Pohledávky vůči regionálním vládám, místním orgánům a subjektům veřejného sektoru s RV 20 %
LCR0624	Pohledávky vůči centrálním bankám nebo ústředním a regionálním vládám, místním orgánům a subjektům veřejného sektoru třetích zemí s RV 20 %
LCR0625	Kryté dluhopisy vysoké kvality (stupeň úvěrové kvality 2)
LCR0626	Kryté dluhopisy vysoké kvality vydané ve třetích zemích (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0627	Podnikové dluhové cenné papíry (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0628	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy úrovně 2A
LCR0629	Aktiva úrovně 2A u ústřední instituce považovaná za likvidní aktiva vkládající ÚI
LCR0630	Neupravená aktiva úrovně 2B celkem
LCR0631	Cenné papíry zajištěné úvěry na obytné nemovitostmi (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0632	Cenné papíry zajištěné úvěry na financování motorových vozidel (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0633	Kryté dluhopisy vysoké kvality s RV 35 %
LCR0634	Cenné papíry zajištěné podnikovými úvěry nebo úvěry fyzickým osobám členského státu (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0635	Podnikové dluhové cenné papíry (stupeň úvěrové kvality 2/3)
LCR0636	Neúročené podnikové dluhové CP držené ÚI z náboženských důvodů (stupeň úvěrové kvality 1 až 3)
LCR0637	Akcie tvořící součást hlavního akciového indexu
LCR0638	Neúročená aktiva držaná ÚI z náboženských důvodů (stupeň úvěrové kvality 3 až 5)
LCR0639	Závazné likviditní přísliby centrálních bank s omezeným použitím
LCR0640	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě CP zajištěných úvěry na obytné nemovitosti nebo úvěry na motorová vozidla (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0641	Akcie/podíly v subjektech kolektivního investování s podkladovými aktivy ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality s RV 35%
LCR0642	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě CP zajištěných podnikovými úvěry nebo úvěry fyzickým osobám (stupeň úvěrové kvality 1)

Datová oblast: LIS11\_11

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0643	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě podnikových dluhových CP (stupeň úvěrové kvality 2 nebo 3), akcií v hlavním akciovém indexu a neúročených aktiv držených ÚI z náboženských důvodů (st. úvěrové kvality 3 až 5)
LCR0644	Vklady členů sítě u ústřední instituce bez povinného investování do likvidních aktiv
LCR0645	Likviditní financování dostupné členům sítě od ústřední instituce
LCR0646	Aktiva úrovně 2B u ústřední instituce považované za likvidní aktiva vkládající ÚI
LCR0647	Dodatečná aktiva úrovně 1/2A/2B založená z důvodu nesouladu mín (alternativní likviditní přístup)
LCR0648	Vklady členů sítě u ústřední instituce s povinným investováním do aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0649	Vklady členů sítě u ústřední instituce s povinným investováním do krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0650	Vklady členů sítě u ústřední instituce s povinným investováním do aktiv úrovně 2A
LCR0651	Vklady členů sítě u centrální instituce s povinným investováním do aktiv úrovně 2B
LCR0652	Úpravy ocenění aktiv z důvodu zohlednění čistého odtoku likvidity z předčasně uzavřeného zajišťovacího vztahu
LCR0653	Úpravy ocenění aktiv z důvodu zohlednění čistého příjmu likvidity z předčasně uzavřeného zajišťovacího vztahu
LCR0654	Bankovní aktiva zaručená členskými státy podléhající ustanovení o zachování právních účinků
LCR0655	Agentury pro správu znehodnocených aktiv zřízené členskými státy podléhající přechodným ustanovením
LCR0656	Přechodná ustanovení pro sekuritizace zajištěné úvěry na obytné nemovitosti
LCR0657	Aktiva úrovně 1/2A/2B vyloučená z minových důvodů
LCR0658	Likvidní aktiva úrovně 1/2A/2B vyloučená z provozních důvodů jiných než minových
LCR0659	Neúročená aktiva úrovně 1 držená ÚI z náboženských důvodů
LCR0660	Neúročená aktiva úrovně 2A držená ÚI z náboženských důvodů

## Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Tržní hodnota, stand.a použ. sazba, hodnota podle čl. 9 LCR D

Datová oblast: LIS11\_12

Název: Likvidní aktiva - významné mĚny

**Charakteristika:**

Datová oblast obsahuje přehled likvidních aktiv, tj. aktiv, která splňují požadavky dané hlavou II LCR DA, za každou měnu podléhající samostatnému vykazování podle čl. 415 (2) CRR. Odpovídá sloupcům 010 a 040 (sloupce 020 a 030 jsou potlačeny a v této DO se nevykazují) tabulky L 72.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity. Detailní popis pro vykazování informací o likvidních aktivech - viz příloha XXIII část 1 ITS.

Při vykazování v jednotlivých měnách vykazující osoba nebere v úvahu měnová omezení daná čl. 8 (6), 10 (1) (d) a 12 (1) (c) LCR DA. Vykazující osoba však musí zohlednit právní omezení.

Při vykazování hodnoty podle čl. 9 LCR DA vykazující osoba uvádí tam, kde je to relevantní, hodnotu likvidních aktiv po zohlednění čistého odtoku nebo přítoku likvidity, ke kterému by došlo v případě předčasného uzavření zajišťovacího vztahu podle čl. 8 (5) LCR DA a v souladu s odpovídajícími limity specifikovanými v kapitole 2 LCR DA.

Vyazující osoba nesmí vykázat žádnou položku aktiv v rámci hlášení dvakrát (s výjimkou doplňkových informací).

Veškerá aktiva, která splňují požadavky čl. 7, 8 a 9 LCR DA a která má vykazující osoba v držení k datu vykazování, se vykazují na příslušných řádcích datové oblasti, i když byly prodány nebo použity v zajištěných forwardových transakcích. Toto platí i obráceně, tj. žádná likvidní aktiva nesmí být vykázána v této datové oblasti, z forwardových transakcí týkající se smluvně odsouhlasených, ale nevypořádaných nákupů likvidních aktiv a forwardových nákupů likvidních aktiv.

V této DO je použita karta (Z\_MENLIK3) pro všechny měny, ze které se vykazují data jen za významné měny a to v příslušné měně.

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

- LCR DA odkazuje na Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 61/2015 ze dne 10. října 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvěrové instituce týkající se likvidity,
- CRR odkazuje na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obezpečnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na prováděcí 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, ve znění prováděcího nařízení komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

**Výčet informačních prvků v datové oblasti:**

Kód	Název
LCR0600	Neupravená likvidní aktiva celkem
LCR0601	Neupravená aktiva úrovně 1 celkem
LCR0602	Neupravená aktiva úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality celkem
LCR0603	Hotovost (mince a bankovky)
LCR0604	Ěrpatelné rezervy u centrální banky
LCR0605	Pohledávky vůči centrálním bankám
LCR0606	Pohledávky vůči ústředním vládám
LCR0607	Pohledávky vůči regionálním vládám a místním orgánům
LCR0608	Pohledávky vůči subjektům veřejného sektoru
LCR0609	Uznatelné pohledávky vůči ústřední vládě nebo centrální bance třetí země bez stupně úvěrové kvality 1

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0610	Pohledávky vůči ÚI chráněným vládou členského státu a poskytovatelům podpůrných programů
LCR0611	Pohledávky vůči mezinárodním rozvojovým bankám a mezinárodním organizacím
LCR0612	Akcí/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě hotovosti nebo expozic vůči centrálním bankám
LCR0613	Akcí/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0614	Úvěrové přísliby od centrálních bank (alternativní likviditní příslib)
LCR0615	Aktiva úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality u ústřední instituce považované za likvidní vkládající ÚI
LCR0616	Aktiva úrovně 2A uznaná jako aktiva úrovně 1 (alternativní likviditní příslib)
LCR0617	Neupravené kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality úrovně 1 celkem
LCR0618	Kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality
LCR0619	Akcí/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0620	Kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality úrovně 1 u ústřední instituce považované za likvidní vkládající ÚI
LCR0621	Neupravená aktiva úrovně 2 celkem
LCR0622	Neupravená aktiva úrovně 2A celkem
LCR0623	Pohledávky vůči regionálním vládám, místním orgánům a subjektům veřejného sektoru s RV 20 %
LCR0624	Pohledávky vůči centrálním bankám nebo ústředním a regionálním vládám, místním orgánům a subjektům veřejného sektoru třetích zemí s RV 20 %
LCR0625	Kryté dluhopisy vysoké kvality (stupeň úvěrové kvality 2)
LCR0626	Kryté dluhopisy vysoké kvality vydané ve třetích zemích (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0627	Podnikové dluhové cenné papíry (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0628	Akcí/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy úrovně 2A
LCR0629	Aktiva úrovně 2A u ústřední instituce považovaná za likvidní aktiva vkládající ÚI
LCR0630	Neupravená aktiva úrovně 2B celkem
LCR0631	Cenné papíry zajištěné úvěry na obytné nemovitostmi (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0632	Cenné papíry zajištěné úvěry na financování motorových vozidel (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0633	Kryté dluhopisy vysoké kvality s RV 35 %
LCR0634	Cenné papíry zajištěné podnikovými úvěry nebo úvěry fyzickým osobám členského státu (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0635	Podnikové dluhové cenné papíry (stupeň úvěrové kvality 2/3)
LCR0636	Neúročené podnikové dluhové CP držené ÚI z náboženských důvodů (stupeň úvěrové kvality 1 až 3)
LCR0637	Akcí tvořící součást hlavního akciového indexu
LCR0638	Neúročená aktiva držaná ÚI z náboženských důvodů (stupeň úvěrové kvality 3 až 5)
LCR0639	Závazné likviditní přísliby centrálních bank s omezeným použitím
LCR0640	Akcí/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě CP zajištěných úvěry na obytné nemovitosti nebo úvěry na motorová vozidla (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0641	Akcí/podíly v subjektech kolektivního investování s podkladovými aktivy ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality s RV 35%

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0642	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě CP zajištěných podnikovými úvěry nebo úvěry fyzickým osobám (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0643	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě podnikových dluhových CP (stupeň úvěrové kvality 2 nebo 3), akcií v hlavním akciovém indexu a neúročených aktiv držенých ÚI z náboženských důvodů (st. úvěrové kvality 3 až 5)
LCR0644	Vklady členů sítě u ústřední instituce bez povinného investování do likvidních aktiv
LCR0645	Likviditní financování dostupné členům sítě od ústřední instituce
LCR0646	Aktiva úrovně 2B u ústřední instituce považované za likvidní aktiva vkládající ÚI
LCR0647	Dodatečná aktiva úrovně 1/2A/2B založená z důvodu nesouladu mín (alternativní likviditní přístup)
LCR0648	Vklady členů sítě u ústřední instituce s povinným investováním do aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0649	Vklady členů sítě u ústřední instituce s povinným investováním do krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0650	Vklady členů sítě u ústřední instituce s povinným investováním do aktiv úrovně 2A
LCR0651	Vklady členů sítě u centrální instituce s povinným investováním do aktiv úrovně 2B
LCR0652	Úpravy ocenění aktiv z důvodu zohlednění čistého odtoku likvidity z předčasně uzavřeného zajišťovacího vztahu
LCR0653	Úpravy ocenění aktiv z důvodu zohlednění čistého přítoku likvidity z předčasně uzavřeného zajišťovacího vztahu
LCR0654	Bankovní aktiva zaručená členskými státy podléhající ustanovení o zachování právních účinků
LCR0655	Agentury pro správu znehodnocených aktiv zřízené členskými státy podléhající přechodným ustanovením
LCR0656	Přechodná ustanovení pro sekuritizace zajištěné úvěry na obytné nemovitosti
LCR0657	Aktiva úrovně 1/2A/2B vyloučená z mívových důvodů
LCR0658	Likvidní aktiva úrovně 1/2A/2B vyloučená z provozních důvodů jiných než mívových
LCR0659	Neúročená aktiva úrovně 1 držенá ÚI z náboženských důvodů
LCR0660	Neúročená aktiva úrovně 2A držенá ÚI z náboženských důvodů

## Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0019	Struktura sledovaných mín	Zásobník pro FPS/FPK10_41a LISIFE/LIKIFE11
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Tržní hodnota, stand.a použ. sazba, hodnota podle čl. 9 LCR D

Datová oblast: LIS11\_13

Název: Likvidní aktiva - použitelné váhy - všechny měny v CZK

**Charakteristika:**

Datová oblast obsahuje přehled použitelných vah pro úpravu likvidních aktiv, tj. aktiv, která splňují požadavky dané hlavou II LCR DA v souhrnu za všechny měny. Odpovídá sloupci 030 tabulky L 72.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity.

"Váhou" se rozumí číslo od 0 do 1, kterým se násobí příslušná hodnota aktiv podle čl. 9 LCR DA.

Váhy se vykazují souhrnně za všechny měny.

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

- LCR DA odkazuje na Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 61/2015 ze dne 10. října 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvěrové instituce týkající se likvidity,
- CRR odkazuje na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o oběžnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na prováděcí 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, ve znění prováděcího nařízení komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

**Výčet informačních prvků v datové oblasti:**

Kód	Název
LCR0661	Neupravená likvidní aktiva celkem
LCR0662	Neupravená aktiva úrovně 1 celkem
LCR0663	Neupravená aktiva úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0664	Hotovost (mince a bankovky)
LCR0665	Ěrpatelné rezervy u centrální banky
LCR0666	Pohledávky vůči centrálním bankám
LCR0667	Pohledávky vůči ústředním vládám
LCR0668	Pohledávky vůči regionálním vládám a místním orgánům
LCR0669	Pohledávky vůči subjektům veřejného sektoru
LCR0670	Uznatelné pohledávky vůči ústřední vládě nebo centrální bance třetí země bez stupně úvěrové kvality 1
LCR0671	Pohledávky vůči ÚI chráněným vládou členského státu a poskytovatelům podpůrných programů
LCR0672	Pohledávky vůči mezinárodním rozvojovým bankám a mezinárodním organizacím
LCR0673	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě hotovosti nebo expozic vůči centrálním bankám
LCR0674	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0675	Úvěrové přísliby od centrálních bank (alternativní likviditní příslib)
LCR0676	Aktiva úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality u ústřední instituce považované za likvidní vkládající ÚI
LCR0677	Aktiva úrovně 2A uznaná jako aktiva úrovně 1 (alternativní likviditní příslib)
LCR0678	Neupravené kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality úrovně 1 celkem
LCR0679	Kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality
LCR0680	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality

Datová oblast: LIS11\_13

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0681	Kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality úrovně 1 u ústřední instituce považované za likvidní vkládající ÚI
LCR0682	Neupravená aktiva úrovně 2 celkem
LCR0683	Neupravená aktiva úrovně 2A celkem
LCR0684	Pohledávky vůči regionálním vládám, místním orgánům a subjektům veřejného sektoru s RV
LCR0685	Pohledávky vůči centrálním bankám nebo ústředním a regionálním vládám, místním orgánům a subjektům veřejného sektoru třetích zemí s RV 20 %
LCR0686	Kryté dluhopisy vysoké kvality (stupeň úvěrové kvality 2)
LCR0687	Kryté dluhopisy vysoké kvality vydané ve třetích zemích (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0688	Podnikové dluhové cenné papíry (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0689	Aktie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy úrovně 2A
LCR0690	Aktiva úrovně 2A u ústřední instituce považovaná za likvidní vkládající ÚI
LCR0691	Neupravená aktiva úrovně 2B celkem
LCR0692	Cenné papíry zajištěné úvěry na obytné nemovitostmi (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0693	Cenné papíry zajištěné úvěry na financování motorových vozidel (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0694	Kryté dluhopisy vysoké kvality s RV 35 %
LCR0695	Cenné papíry zajištěné podnikovými úvěry nebo úvěry fyzickým osobám členského státu (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0696	Podnikové dluhové cenné papíry (stupeň úvěrové kvality 2/3)
LCR0697	Neúročené podnikové dluhové CP držené ÚI z náboženských důvodů (stupeň úvěrové kvality 1 až 3)
LCR0698	Aktie tvořící součást hlavního akciového indexu
LCR0699	Neúročená aktiva držaná z náboženských důvodů (stupeň úvěrové kvality 3 až 5)
LCR0700	Závazné likviditní přísliby centrálních bank s omezeným použitím
LCR0701	Aktie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě CP zajištěných úvěry na obytné nemovitostmi nebo úvěry na motorová vozidla (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0702	Aktie/podíly v subjektech kolektivního investování s podkladovými aktivy ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality s RV 35%
LCR0703	Aktie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě CP zajištěných podnikovými úvěry nebo úvěry fyzickým osobám členského státu (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0704	Aktie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě podnikových dluhových CP (stupeň úvěrové kvality 2 nebo 3), akcií v hlavním akciovém indexu a neúročených aktiv držných ÚI z náboženských důvodů (st. úvěrové kvality 3 až 5)
LCR0705	Vklady členů sítí u ústřední instituce bez povinného investování do likvidních aktiv
LCR0706	Likviditní financování dostupné členům sítí od ústřední instituce
LCR0707	Aktiva úrovně 2B u ústřední instituce považované za likvidní vkládající ÚI

## Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Použitelná sazba

Datová oblast: LIS11\_14

Název: Likvidní aktiva - použitelné váhy - významné měny

**Charakteristika:**

Datová oblast obsahuje přehled použitelných vah pro úpravu likvidních aktiv, tj. aktiv, která splňují požadavky dané hlavou II LCR DA, za každou měnu podléhající samostatnému vykazování podle čl. 415 (2) CRR. Odpovídá sloupci 030 tabulky L 72.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity.

"váhou" se rozumí číslo od 0 do 1, kterým se násobí příslušná hodnota aktiv podle čl. 9 LCR DA.

V této DO je použita karta (Z\_MENLIK3) pro všechny měny, ze které se vykazují data jen za významné měny.

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

- LCR DA odkazuje na Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 61/2015 ze dne 10. října 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvěrové instituce týkající se likvidity,
- CRR odkazuje na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o oběžnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na prováděcí 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, ve znění prováděcího nařízení komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

**Výčet informačních prvků v datové oblasti:**

Kód	Název
LCR0661	Neupravená likvidní aktiva celkem
LCR0662	Neupravená aktiva úrovně 1 celkem
LCR0663	Neupravená aktiva úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0664	Hotovost (mince a bankovky)
LCR0665	Čerpatelné rezervy u centrální banky
LCR0666	Pohledávky vůči centrálním bankám
LCR0667	Pohledávky vůči ústředním vládám
LCR0668	Pohledávky vůči regionálním vládám a místním orgánům
LCR0669	Pohledávky vůči subjektům veřejného sektoru
LCR0670	Uznatelné pohledávky vůči ústřední vládě nebo centrální bance třetí země bez stupně úvěrové kvality 1
LCR0671	Pohledávky vůči ÚI chráněným vládou členského státu a poskytovatelům podpůrných programů
LCR0672	Pohledávky vůči mezinárodním rozvojovým bankám a mezinárodním organizacím
LCR0673	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě hotovosti nebo expozic vůči centrálním bankám
LCR0674	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0675	Úvěrové přísliby od centrálních bank (alternativní likviditní příslib)
LCR0676	Aktiva úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality u ústřední instituce považované za likvidní vkládající ÚI
LCR0677	Aktiva úrovně 2A uznaná jako aktiva úrovně 1 (alternativní likviditní příslib)
LCR0678	Neupravené kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality úrovně 1 celkem
LCR0679	Kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0680	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0681	Kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality úrovně 1 u ústřední instituce považované za likvidní vkládající ÚI
LCR0682	Neupravená aktiva úrovně 2 celkem
LCR0683	Neupravená aktiva úrovně 2A celkem
LCR0684	Pohledávky vůči regionálním vládám, místním orgánům a subjektům veřejného sektoru s RV
LCR0685	Pohledávky vůči centrálním bankám nebo ústředním a regionálním vládám, místním orgánům a subjektům veřejného sektoru třetích zemí s RV 20 %
LCR0686	Kryté dluhopisy vysoké kvality (stupeň úvěrové kvality 2)
LCR0687	Kryté dluhopisy vysoké kvality vydané ve třetích zemích (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0688	Podnikové dluhové cenné papíry (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0689	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy úrovně 2A
LCR0690	Aktiva úrovně 2A u ústřední instituce považovaná za likvidní vkládající ÚI
LCR0691	Neupravená aktiva úrovně 2B celkem
LCR0692	Cenné papíry zajištěné úvěry na obytné nemovitostmi (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0693	Cenné papíry zajištěné úvěry na financování motorových vozidel (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0694	Kryté dluhopisy vysoké kvality s RV 35 %
LCR0695	Cenné papíry zajištěné podnikovými úvěry nebo úvěry fyzickým osobám členského státu (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0696	Podnikové dluhové cenné papíry (stupeň úvěrové kvality 2/3)
LCR0697	Neúročené podnikové dluhové CP držené ÚI z náboženských důvodů (stupeň úvěrové kvality 1 až 3)
LCR0698	Akcie tvořící součást hlavního akciového indexu
LCR0699	Neúročená aktiva držena z náboženských důvodů (stupeň úvěrové kvality 3 až 5)
LCR0700	Závazné likviditní přísliby centrálních bank s omezeným použitím
LCR0701	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě CP zajištěných úvěry na obytné nemovitostmi nebo úvěry na motorová vozidla (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0702	Akcie/podíly v subjektech kolektivního investování s podkladovými aktivy ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality s RV 35%
LCR0703	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě CP zajištěných podnikovými úvěry nebo úvěry fyzickým osobám členského státu (stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0704	Akcie/podíly v subjektech KI s podkladovými aktivy ve formě podnikových dluhových CP (stupeň úvěrové kvality 2 nebo 3), akcií v hlavním akciovém indexu a neúročených aktiv držенých ÚI z náboženských důvodů (st. úvěrové kvality 3 až 5)
LCR0705	Vklady člena sítě u ústřední instituce bez povinného investování do likvidních aktiv
LCR0706	Likviditní financování dostupné členům sítě od ústřední instituce
LCR0707	Aktiva úrovně 2B u ústřední instituce považované za likvidní vkládající ÚI

## Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0019	Struktura sledovaných měn	Zásobník pro FPS/FPK10_41a LISIFE/LIKIFE11
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Použitelná sazba

**Datová oblast: LIS11\_21****Název: Odtoky - všechny měny v CZK****Charakteristika:**

Datová oblast obsahuje přehled všech odtoků likvidity v následujících 30 dnech od data vykazování, které se používají pro výpočet ukazatele krytí likvidity podle LCR DA za všechny měny. Odpovídá sloupcům 010 až 030 a 060 (sloupce 040 a 050 jsou potlačeny a v této DO se nevykazují) tabulky C 73.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity. Detailní popis pro vykazování informací o odtocích - viz příloha XXIII část 2 ITS.

V souladu s čl. 22 (1) LCR DA odtoky likvidity zahrnují všechny položky podle čl. 22 (2) LCR DA a jsou vypočítány vynásobením nevyplacených zůstatků různých kategorií nebo druhů závazků a podrozvahových závazků sazbami, při kterých se očekává, že tyto závazky vyprší nebo budou vyčerpany podle pravidel daných LCR DA. Datová oblast obsahuje i doplňující položky, které nejsou přímo použitelné pro výpočet ukazatele krytí likvidity (LCR), ale poskytují doplňující informace ke kompletnímu pohledu na likviditu a dovolují orgánu dohledu udílat odpovídající hodnocení souladu vykazující osoby s požadavky na likviditu. V některých případech představují podrobnější rozklad položek, které představují dodatečné zdroje likvidity, ke kterým má vykazující osoba přístup. LCR DA používá v řadě případů různé váhy, poměry a limity, kterými jsou upravovány objemy odtoků. V rámci metodiky pak slovo "vážený" (upravený), je používáno v obecném významu pro části, které jsou upraveny těmito vahami, poměry a limity.

Odtoky v rámci institucionálního systému ochrany (s výjimkou odtoků z nevyčerpaných úvěrových nebo likviditních příslibů poskytovaných členy skupiny nebo institucionálním systémem ochrany, kde orgán dohledu vydal povolení k aplikaci preferenční sazby odtoku z provozních depozit držných v souvislosti s institucionálním systémem ochrany nebo v rámci kooperující sítě) se vykazují v odpovídajících kategoriích a zároveň jsou vykazovány i samostatně v rámci doplňujících informací.

Odtoky likvidity musí být uvedeny pouze jednou s výjimkou dodatečných odtoků podle čl. 30 LCR DA nebo pokud je položka součástí doplňujících informací.

Reporting doplňujících informací neovlivňuje výpočet odtoků likvidity.

V datové oblasti se nevykazuje výměna kolaterálů, tj. kolaterál versus kolaterál transakce, které jsou vykazovány samostatně v datové oblasti LIS/LIK11\_41 Výměna kolaterálů. V rámci datové oblasti LIS/LIK11\_21 se vykazují pouze hotovost versus kolaterál transakce.

Vykazující osoby vykazují odtoky, které vycházejí z repo obchodů, reverzních repo obchodů a výměny kolaterálů, které budou uzavřeny v průběhu následujících 30 dnů od data vykazování a budou splatné až po 30ti denním časovém horizontu, pokud původní noha je důvodem odtoku (vniká-li při úvodní fázi odtok). V případě reverzních repo obchodů objem, který má být zapůjčen protistraně musí být považován za odtok a vykázan v rámci položky "Jiné závazky" na ř. 91 - IP: LCR0798 této datové oblasti v hodnotě očištěné o tržní hodnotu aktiva, které obdrží jako kolaterál, a po aplikaci odpovídajících sazeb a limitů pro výpočet ukazatele krytí likvidity (LCR). Pokud je hodnota aktiva, které má být půjčeno, nižší než tržní hodnota aktiva (po aplikaci limitů pro výpočet LCR), které vykazující osoba obdrží jako kolaterál, je rozdíl vykazován jako přítok likvidity. Pokud obdržený kolaterál nesplňuje podmínky pro likvidní aktiva, odtok je vykazován v plné výši. V případě repo obchodů, kde tržní hodnota aktiva, která má být půjčeno po aplikaci odpovídajících limitů pro výpočet LCR (pokud je aktivum klasifikováno jako likvidní aktivum) je větší než hotovost, která má být obdržena, rozdíl se vyazuje v rámci položky "Jiné závazky" na ř. 91 - IP: LCR0798 této datové oblasti. Zde se také vykazují kolaterálové swapy v případě, že čistý efekt původního swapu likvidních aktiv po zohlednění příslušných limitů pro výpočet LCR vede k odtoku likvidity.

Text z ITS: Úvěrové instituce vykazují odtok vyplývající z forwardových repo operací, reverzních repo operací a kolaterálových swapů, které jsou zahájeny v 30denním horizontu a mají splatnost nad rámec 30denního horizontu, vzniká-li při úvodní fázi odtok. V případě reverzní repo operace se výše, která má být zapůjčena protistraně, považuje za odtok a vyazuje se v rámci položky 1.1.7.3 po odečtení tržní hodnoty aktiva, jež má být přijato jako kolaterál, a po

## Datová oblast: LIS11\_21

## Charakteristika:

uplatnění související srážky při ocenění pro účely ukazatele krytí likvidity, je-li toto aktivum považováno za likvidní. Pokud částka, která má být zapůjčena, je nižší než tržní hodnota aktiva (po srážce při ocenění pro účely ukazatele krytí likvidity), jež má být přijato jako kolaterál, vykáže se rozdíl jako přítok. Pokud kolaterál, který má být přijat, není považován za likvidní aktivum, vykazuje se odtok v plné výši. V případě repo operace, u které tržní hodnota aktiva, jež má být zapůjčeno jako kolaterál, je po uplatnění související srážky při ocenění pro účely ukazatele krytí likvidity (je-li aktivum považováno za likvidní) vyšší než peněžní částka, která má být přijata, vykáže se rozdíl jako odtok ve výše uvedeném řádku. V případě kolaterálových swapů, u kterých čistý vliv počátečního swapu likvidních aktiv (při zohlednění srážek při ocenění pro účely ukazatele krytí likvidity) vyvolá odtok, se tento odtok vykazuje ve výše uvedeném řádku.

Forwardové repo obchody, forwardové reverzní repo obchody a forwardové kolaterálové swapy, které vznikají a jsou splatné ve sledované době 30 následujících dnů, nemají vliv na výpočet ukazatele krytí likvidity (LCR), a proto nejsou vykazovány.

Pro správné určení řádku (informačního prvku), v rámci kterého má být jednotlivý odtok vykázan, je možné použít rozhodovací strom podle bodu 13 části 2 přílohy XXIII ITS. Tento rozhodovací strom se použije pro základní určení vztahu bez dopadu na doplňující položky. Rozhodovací strom specifikuje preferované zařazení příslušného odtoku v zájmu zajištění homogenního a srovnatelného reportingu. Tento rozhodovací strom však nesmí být používán izolovaně, vždy je nutné brát v úvahu i ostatní instrukce v definicích k jednotlivým informačním prvkům. Pro zjednodušení rozhodovací strom neobsahuje součtové a mezisoučtové položky.

Data se vykazují souhrnně za všechny měny v přepočtu na CZK.

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

- LCR DA odkazuje na Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 61/2015 ze dne 10. října 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvěrové instituce týkající se likvidity,
- CRR odkazuje na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obezřetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na prováděcí 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, ve znění prováděcího nařízení komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0708	Odtoky celkem
LCR0709	Odtoky z nezajištěných transakcí nebo vkladů
LCR0710	Retailové vklady
LCR0711	Vklady splatné v následujících 30 dnech
LCR0712	Vklady podléhající vyšší sazbě odtoku
LCR0713	Kategorie 1
LCR0714	Kategorie 2
LCR0715	Stabilní retailové vklady
LCR0716	Stabilní retailové vklady s odchylně stanovenou sazbou odtoku
LCR0717	Vklady přijaté ve třetích zemích s vyšší sazbou odtoku
LCR0718	Ostatní retailové vklady
LCR0719	Provozní vklady

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0720	Vklady držené v rámci poskytovaných provozních služeb
LCR0721	Pojišťtiné vklady držené v rámci poskytovaných provozních služeb
LCR0722	Nepojišťtiné vklady držené v rámci poskytovaných provozních služeb
LCR0723	Vklady držené v rámci institucionálních systémů ochrany (ISO) nebo kooperativní sítě
LCR0724	Vklady držené v rámci ISO nebo kooperativní sítě nepovažované za likvidní aktiva
LCR0725	Vklady držené v rámci ISO nebo kooperativní sítě sítě považované za likvidní aktiva
LCR0726	Ostatní vklady držené v rámci ostatních vztahů s nefinančními zákazníky
LCR0727	Vklady držené z důvodu hotovostního clearingů a služeb ústřední ÚI v rámci sítě
LCR0728	Neprovozní vklady
LCR0729	Vklady z korespondenčního bankovníctví a poskytování makléřských služeb
LCR0730	Vklady finančních zákazníků
LCR0731	Vklady ostatních zákazníků
LCR0732	Pojišťtiné vklady ostatních zákazníků
LCR0733	Nepojišťtiné vklady ostatních zákazníků
LCR0734	Dodatečné odtoky
LCR0735	Kolaterál jiný než aktiva úrovně 1 použitý pro deriváty
LCR0736	Kolaterál pro kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality úrovně 1 použitý pro deriváty
LCR0737	Podstatný odtok v důsledku zhoršení vlastní úvěrové kvality
LCR0738	Dopad nepříznivého tržního scénáře pro deriváty, finanční transakce a jiné kontrakty
LCR0739	Přístup zpětného pohledu
LCR0740	Přístup pokročilé metody pro dodatečný odtok
LCR0741	Odtok z derivátů
LCR0742	Krátké pozice
LCR0743	Krátké pozice zajištěné SFT transakcemi
LCR0744	Ostatní krátké pozice
LCR0745	Okamžitě splatný přebytkový kolaterál
LCR0746	Kolaterál splatný protistraně do 30 dnů
LCR0747	Kolaterál tvořený likvidními aktivy nahraditelnými nelikvidními aktivy
LCR0748	Ztráty vyplývající ze strukturovaného financování
LCR0749	Strukturované nástroje financování
LCR0750	Nástroje financování
LCR0751	Aktiva vypůjčená bez zajištění
LCR0752	Interní zápočty clientských pozic
LCR0753	Závazné úvěrové a likviditní přísliby
LCR0754	Úvěrové přísliby
LCR0755	Úvěrové přísliby retailovým zákazníkům
LCR0756	Úvěrové přísliby nefinančním zákazníkům jiným než retailovým
LCR0757	Úvěrové přísliby úvěrovým institucím
LCR0758	Financování podpůrných úvěrů retailovým zákazníkům
LCR0759	Financování podpůrných úvěrů nefinančním zákazníkům
LCR0760	Financování ostatních úvěrových příslibů
LCR0761	Úvěrové přísliby regulovaným finančním institucím jiným než úvěrovým
LCR0762	Úvěrové přísliby v rámci skupiny nebo ISO podléhající preferenčnímu zacházení
LCR0763	Úvěrové přísliby v rámci ISO nebo kooperativní sítě považované za likvidní aktiva vkládající instituce
LCR0764	Úvěrové přísliby ostatním finančním zákazníkům
LCR0765	Likviditní přísliby

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0766	Likviditní přísliby retailovým zákazníkům
LCR0767	Likviditní přísliby nefinančním zákazníkům jiným než retailovým
LCR0768	Likviditní přísliby soukromým investičním podnikům
LCR0769	Likviditní přísliby sekuritizacím jednotkám pro speciální účel
LCR0770	K nákupu aktiv jiných než cenných papírů od nefinančních zákazníkům
LCR0771	Ostatní likviditní přísliby pro SPV
LCR0772	Likviditní přísliby úvěrovým institucím
LCR0773	Financování podpůrných úvěrů retailovým zákazníkům
LCR0774	Financování podpůrných úvěrů nefinančním zákazníkům
LCR0775	Financování ostatních úvěrových příslibů
LCR0776	Likviditní přísliby v rámci skupiny nebo ISO podléhající preferenčnímu zacházení
LCR0777	Likviditní přísliby v rámci ISO nebo kooperativní sítě považované za likvidní aktiva vkládající instituce
LCR0778	Likviditní přísliby ostatním finančním zákazníkům
LCR0779	Ostatní produkty a služby
LCR0780	Podrozvahové a podmíněné závazky financování
LCR0781	Nevyčerpané úvěry a zálohové platby profesionálním zákazníkům
LCR0782	Sjednané, ale dosud nevyčerpané hypotéční úvěry
LCR0783	Kreditní karty
LCR0784	Přečerpání
LCR0785	Plánovaný odtok související s obnovením nebo poskytnutím nových retailových nebo mezibankovních úvěrů
LCR0786	Přebytek financování nefinančním zákazníkům
LCR0787	Přebytek financování retailovým zákazníkům
LCR0788	Přebytek financování nefinančním podnikům
LCR0789	Přebytek financování ústředním vládám, mezinárodním rozvojovým bankám a subjektům veřejného sektoru
LCR0790	Přebytek financování ostatním nefinančním zákazníkům
LCR0791	Ostatní plánované odtoky související s obnovenými nebo novými úvěry
LCR0792	Plánované platby z derivátů
LCR0793	Podrozvahové financování obchodu
LCR0794	Ostatní produkty a služby
LCR0795	Ostatní závazky
LCR0796	Vlastní provozní náklady
LCR0797	Dluhové cenné papíry nepovažované za retailové vklady
LCR0798	Jiné závazky
LCR0799	Odtoky ze zajištěných úvěrových transakcí a transakcí na KT
LCR0800	Zajištěné úvěrové transakce a transakce na KT s centrální bankou
LCR0801	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0802	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR0803	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR0804	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla)
LCR0805	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů úrovně 2B
LCR0806	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0807	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR0808	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR0809	Zajištěné úvěrové transakce a transakce na KT s ostatními protistranami kromě centrálních bank

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0810	Kolaterál úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0811	Kolaterál úrovně 1 ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0812	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR0813	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0814	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů úrovně 2B
LCR0815	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám členskému státu, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0816	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR0817	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR0818	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv vůči ústředním vládám a subjektům veřejného sektoru s RV nejvýše 20% nebo vůči MRB
LCR0819	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv vůči ostatním protistranám
LCR0820	Odtoky z výměny kolaterálů celkem
LCR0821	Retailové dluhopisy se zbytkovou splatností kratší než 30 dní
LCR0822	Retailové vklady vyjmuté z výpočtu odtoků
LCR0823	Retailové vklady nepodléhající individuálnímu posouzení
LCR0824	Odtoky likvidity započtené v rámci interních pítoků
LCR0825	Provozní vklady
LCR0826	Provozní vklady úvěrových institucí
LCR0827	Provozní vklady finančních zákazníků jiných než úvěrových institucí
LCR0828	Provozní vklady ústředních vlád, centrálních bank, mezinárodních rozvojových bank a subjektů veřejného sektoru
LCR0829	Provozní vklady ostatních zákazníků
LCR0830	Neprovozní vklady
LCR0831	Neprovozní vklady úvěrových institucí
LCR0832	Neprovozní vklady finančních zákazníků jiných než úvěrových institucí
LCR0833	Neprovozní vklady vlád, centrálních bank, mezinárodních rozvojových bank a subjektů veřejného sektoru
LCR0834	Neprovozní vklady ostatních zákazníků
LCR0835	Závazky poskytnout financování nefinančním zákazníkům
LCR0836	Kolaterál úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality určený pro deriváty
LCR0837	Kolaterál ke krytí transakcí financování cenných papírů
LCR0838	Odtoky v rámci skupiny nebo institucionálního systému ochrany (ISO)
LCR0839	Odtoky vůči finančním zákazníkům v rámci skupiny nebo ISO
LCR0840	Odtoky vůči nefinančním zákazníkům v rámci skupiny nebo ISO
LCR0841	Odtoky zajištěných transakcí v rámci skupiny nebo ISO
LCR0842	Odtoky úvěrových příslibů bez preferenčního zacházení v rámci skupiny nebo ISO
LCR0843	Odtoky likviditních příslibů bez preferenčního zacházení v rámci skupiny nebo ISO
LCR0844	Odtoky provozních vkladů v rámci skupiny nebo ISO
LCR0845	Odtoky neprovozních vkladů v rámci skupiny nebo ISO
LCR0846	Odtoky ze závazků ve formě dluhových CP nepovažovaných za retailové vklady v rámci skupiny nebo ISO
LCR0847	Mínové odtoky
LCR0848	Odtoky likvidity způsobené problémy s transfery a nekonvertibilními měnami třetích zemí
LCR0849	Dodatečné prostředky vyžadované k doplnění rezerv u centrální banky

Datový soubor: LISIFE11

Akronym: LIS (ENB) 11-12

Datová oblast: LIS11\_21

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Hodnot y odtoku a hodnoty poskytnutého kolaterálu.

**Datová oblast: LIS11\_22****Název: Odtoky - významné mĚny****Charakteristika:**

Datová oblast obsahuje pĚhled vĚch odtoků likvidity v následujících 30 dnech od data vykazování, které se používají pro výpočet ukazatele krytí likvidity podle LCR DA za jednotlivé významné mĚny podle ěl. 4 (5) LCR DA. Odpovídá sloupcům 010 až 030 a 060 (sloupce 040 a 050 jsou potlaĚeny a v této DO se nevykazují) tabulky C 73.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity. Detailní popis pro vykazování informací o odtocích - viz pĚloha XXIII ěást 2 ITS.

Při vykazování v jednotlivých mĚnách vĚdy platí následující:

- vykazují se pouze položky a toky denominované v dané mĚnĚ,
- v pĚípadĚ použití více mĚn mezi jednotlivými nohami (fázemi) transakce, se vyazuje pouze noha (fáze) v dané mĚnĚ,
- pokud LCR DA povoluje vyrovnání (zápočet), mĚže být aplikováno pouze v tocích dané mĚny,
- pokud existuje opce ve výběru mĚny daného toku z více mĚn, vykazující osoba vyhodnotí mĚnu, která bude s nejvyšší pravdĚpodobností použita a vykáže tok v této dané mĚnĚ.

V souladu s ěl. 22 (1) LCR DA odtoky likvidity zahrnují vĚchny položky podle ěl. 22 (2) LCR DA a jsou vypočítány jako násobek nevyplacených zůstatků různých kategorií nebo druhů závazků a podrozvahových závazků sazbami, při kterých se oĚkává, že tyto závazky vyprší nebo budou vyĚerpány podle LCR DA. Datová oblast obsahuje i doplňující položky, které nejsou přímo použitelné pro výpočet ukazatele krytí likvidity (LCR), ale poskytují detailní informace ke kompletnímu pohledu na likviditu a dovolují orgánu dohledu udĚlat odpovídající hodnocení souladu vykazující osoby s požadavky na likviditu. V nĚkterých pĚípadech pĚedstavují podrobnĚjší rozklad položek, které pĚedstavují dodateĚné zdroje likvidity, ke kterým má vykazující osoba pĚístup. LCR DA používá v ěadĚ pĚípadů různé váhy, pomĚry a limity, kterými jsou upravovány objemy odtoků. V rámci metodiky pak slovo "vážený" (upravený), je používáno v obecném významu pro ěástky, které jsou upraveny tĚmito vahami, pomĚry a limity.

Odtoky v rámci institucionálního systému ochrany (s výjimkou odtoků z nevyĚerpáných úvĚrových nebo likviditních pĚíslibů poskytovaných ěleny skupiny nebo institucionálním systémem ochrany, kde orgán dohledu vydal povolení k aplikaci preferenĚní sazby odtoku z provozních depozit držených v souvislosti s institucionálním systémem ochrany nebo v rámci kooperující sĚti) se vykazují v odpovídajících kategoriích a zároveň jsou vykazovány i samostatnĚ v rámci doplňujících informací.

Odtoky likvidity musí být uvedeny pouze jednou s výjimkou dodateĚných odtoků podle ěl. 30 LCR DA nebo pokud je položka souĚástí doplňujících informací. Reporting doplňujících informací neovlivňuje výpočet odtoků likvidity.

V datové oblasti se nevyazuje výmĚna kolaterálů, tj. kolaterál versus kolaterál transakce, které jsou vykazovány samostatnĚ v datové oblasti LIS/LIK11\_41 VýmĚna kolaterálů. V rámci datové oblasti LIS/LIK11\_21 se vykazují pouze hotovost versus kolaterál transakce.

Vykazující osoby vykazují odtoky, které vycházejí z repo obchodů, reverzních repo obchodů a výmĚny kolaterálů, které budou uzavřeny v průběhu následujících 30 dnů od data vykazování a budou splatné až po 30ti denním ěasovém horizontu, pokud původní noha je důvodem odtoku (vniká-li při úvodní fázi odtok). V pĚípadĚ reverzních repo obchodů, objem, který má být zapůjĚen protistranĚ musí být považován za odtok a vykázan v rámci položky "Jiné závazky" na ř. 91- IP: LCR0798 této datové oblasti v hodnotĚ oĚiĚtĚné o tržní hodnotu aktiva, které obdrží jako kolaterál a po aplikaci odpovídajících sazeb a limitů pro výpočet ukazatele krytí likvidity (LCR). Pokud je hodnota aktiva, které má být půjĚeno, nižší než tržní hodnota aktiva (po aplikaci limitů pro výpočet LCR), které vykazující osoba obdrží jako kolaterál, je rozdĚl vykazován jako pĚítok likvidity. Pokud obdržený kolaterál nesplňuje podmínky pro likvidní aktiva, odtok je vykazován v plné výĚi. V pĚípadĚ repoobchodů, kde tržní hodnota aktiva,

## Datová oblast: LIS11\_22

## Charakteristika:

která má být půjčeno po aplikaci odpovídajících limitů pro výpočet LCR (pokud je aktivum klasifikováno jako likvidní aktivum) je větší než hotovost, která má být obdržena, rozdíl se vykazuje v rámci položky "Jiné závazky" na ř. 91- IP: LCR0798 této datové oblasti. Zde se také vykazují kolaterálové swapy v případě, že čistý efekt původního swapu likvidních aktiv po zohlednění příslušných limitů pro výpočet LCR vede k odtoku likvidity. Forwardové repo obchody, forwardové reverzní repo obchody a forwardové kolaterálové swapy, které vznikají a jsou splatné ve sledované době 30 následujících dnů, nemají vliv na výpočet ukazatele krytí likvidity (LCR), a proto nejsou vykazovány.

Pro správné určení řádku (informačního prvku), v rámci kterého má být jednotlivý odtok vykázán, je možné použít rozhodovací strom podle bodu 13 části 2 přílohy XXIII ITS. Tento rozhodovací strom se použije pro základní určení vztahu bez dopadu na doplňující položky. Rozhodovací strom specifikuje preferované zařazení příslušného odtoku v zájmu zajištění homogenního a srovnatelného reportingu. Tento rozhodovací strom však nesmí být používán izolovaně, vždy je nutné brát v úvahu i ostatní instrukce v definicích k jednotlivým informačním prvkům. Pro zjednodušení rozhodovací strom neobsahuje součtové a mezisoučtové položky.

V této DO je použita karta (Z\_MENLIK3) pro všechny měny, ze které se vykazují data jen za významné měny a to v příslušné měně.

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

- LCR DA odkazuje na Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 61/2015 ze dne 10. října 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvěrové instituce týkající se likvidity,
- CRR odkazuje na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obezřetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na prováděcí 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, ve znění prováděcího nařízení komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0708	Odtoky celkem
LCR0709	Odtoky z nezajištěných transakcí nebo vkladů
LCR0710	Retailové vklady
LCR0711	Vklady splatné v následujících 30 dnech
LCR0712	Vklady podléhající vyšší sazbě odtoku
LCR0713	Kategorie 1
LCR0714	Kategorie 2
LCR0715	Stabilní retailové vklady
LCR0716	Stabilní retailové vklady s odchylně stanovenou sazbou odtoku
LCR0717	Vklady přijaté ve třetích zemích s vyšší sazbou odtoku
LCR0718	Ostatní retailové vklady
LCR0719	Provozní vklady
LCR0720	Vklady držené v rámci poskytovaných provozních služeb
LCR0721	Pojištěné vklady držené v rámci poskytovaných provozních služeb
LCR0722	Nepojištěné vklady držené v rámci poskytovaných provozních služeb
LCR0723	Vklady držené v rámci institucionálních systémů ochrany (ISO) nebo kooperativní sítě
LCR0724	Vklady držené v rámci ISO nebo kooperativní sítě nepovažované za likvidní aktiva

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0725	Vklady držené v rámci ISO nebo kooperativní sítí sítí považované za likvidní aktiva
LCR0726	Ostatní vklady držené v rámci ostatních vztahů s nefinančními zákazníky
LCR0727	Vklady držené z důvodu hotovostního clearingů a služeb ústřední ÚI v rámci sítí
LCR0728	Neprovozní vklady
LCR0729	Vklady z korespondenčního bankovníctví a poskytování makléřských služeb
LCR0730	Vklady finančních zákazníků
LCR0731	Vklady ostatních zákazníků
LCR0732	Pojišťovací vklady ostatních zákazníků
LCR0733	Nepojišťovací vklady ostatních zákazníků
LCR0734	Dodatečné odtoky
LCR0735	Kolaterál jiný než aktiva úrovně 1 použitý pro deriváty
LCR0736	Kolaterál pro kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality úrovně 1 použitý pro deriváty
LCR0737	Podstatný odtok v důsledku zhoršení vlastní úvěrové kvality
LCR0738	Dopad nepříznivého tržního scénáře pro deriváty, finanční transakce a jiné kontrakty
LCR0739	Přístup zpětného pohledu
LCR0740	Přístup pokročilé metody pro dodatečný odtok
LCR0741	Odtok z derivátů
LCR0742	Krátké pozice
LCR0743	Krátké pozice zajištěné SFT transakcemi
LCR0744	Ostatní krátké pozice
LCR0745	Okamžitě splatný přebytečný kolaterál
LCR0746	Kolaterál splatný protistraně do 30 dnů
LCR0747	Kolaterál tvořený likvidními aktivy nahraditelnými nelikvidními aktivy
LCR0748	Ztráty vyplývající ze strukturovaného financování
LCR0749	Strukturované nástroje financování
LCR0750	Nástroje financování
LCR0751	Aktiva vypůjčená bez zajištění
LCR0752	Interní zápočty clientských pozic
LCR0753	Závazné úvěrové a likviditní přísliby
LCR0754	Úvěrové přísliby
LCR0755	Úvěrové přísliby retailovým zákazníkům
LCR0756	Úvěrové přísliby nefinančním zákazníkům jiným než retailovým
LCR0757	Úvěrové přísliby úvěrovým institucím
LCR0758	Financování podpůrných úvěrů retailovým zákazníkům
LCR0759	Financování podpůrných úvěrů nefinančním zákazníkům
LCR0760	Financování ostatních úvěrových příslibů
LCR0761	Úvěrové přísliby regulovaným finančním institucím jiným než úvěrovým
LCR0762	Úvěrové přísliby v rámci skupiny nebo ISO podléhající preferenčnímu zacházení
LCR0763	Úvěrové přísliby v rámci ISO nebo kooperativní sítí považované za likvidní aktiva vkládající instituce
LCR0764	Úvěrové přísliby ostatním finančním zákazníkům
LCR0765	Likviditní přísliby
LCR0766	Likviditní přísliby retailovým zákazníkům
LCR0767	Likviditní přísliby nefinančním zákazníkům jiným než retailovým
LCR0768	Likviditní přísliby soukromým investičním podnikům
LCR0769	Likviditní přísliby sekuritizací jednotkám pro speciální účel
LCR0770	K nákupu aktiv jiných než cenných papírů od nefinančních zákazníků
LCR0771	Ostatní likviditní přísliby pro SPV

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0772	Likviditní přísliby úvěrovým institucím
LCR0773	Financování podpůrných úvěrů retailovým zákazníkům
LCR0774	Financování podpůrných úvěrů nefinančním zákazníkům
LCR0775	Financování ostatních úvěrových příslibů
LCR0776	Likviditní přísliby v rámci skupiny nebo ISO podléhající preferenčnímu zacházení
LCR0777	Likviditní přísliby v rámci ISO nebo kooperativní sítě považované za likvidní aktiva vkládající instituce
LCR0778	Likviditní přísliby ostatním finančním zákazníkům
LCR0779	Ostatní produkty a služby
LCR0780	Podrozmahové a podmíněné závazky financování
LCR0781	Nevyčerpané úvěry a zálohové platby profesionálním zákazníkům
LCR0782	Sjednané, ale dosud nevyčerpané hypotéční úvěry
LCR0783	Kreditní karty
LCR0784	Přečerpání
LCR0785	Plánovaný odtok související s obnovením nebo poskytnutím nových retailových nebo mezibankovních úvěrů
LCR0786	Přebytek financování nefinančním zákazníkům
LCR0787	Přebytek financování retailovým zákazníkům
LCR0788	Přebytek financování nefinančním podnikům
LCR0789	Přebytek financování ústředním vládám, mezinárodním rozvojovým bankám a subjektům veřejného sektoru
LCR0790	Přebytek financování ostatním nefinančním zákazníkům
LCR0791	Ostatní plánované odtoky související s obnovenými nebo novými úvěry
LCR0792	Plánované platby z derivátů
LCR0793	Podrozmahové financování obchodu
LCR0794	Ostatní produkty a služby
LCR0795	Ostatní závazky
LCR0796	Vlastní provozní náklady
LCR0797	Dluhové cenné papíry nepovažované za retailové vklady
LCR0798	Jiné závazky
LCR0799	Odtoky ze zajištěných úvěrových transakcí a transakcí na KT
LCR0800	Zajištěné úvěrové transakce a transakce na KT s centrální bankou
LCR0801	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0802	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR0803	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR0804	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktiv úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla)
LCR0805	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů úrovně 2B
LCR0806	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktiv úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0807	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR0808	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR0809	Zajištěné úvěrové transakce a transakce na KT s ostatními protistranami kromě centrálních bank
LCR0810	Kolaterál úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0811	Kolaterál úrovně 1 ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0812	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR0813	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktiv úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0814	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů úrovně 2B

## Datová oblast: LIS11\_22

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0815	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám členského státu, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0816	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR0817	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR0818	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv vůči ústředním vládám a subjektům veřejného sektoru s RV nejvýše 20% nebo vůči MRB
LCR0819	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv vůči ostatním protistranám
LCR0820	Odtoky z výměny kolaterálů celkem
LCR0821	Retailové dluhopisy se zbytkovou splatností kratší než 30 dní
LCR0822	Retailové vklady vyjmuté z výpočtu odtoků
LCR0823	Retailové vklady nepodléhající individuálnímu posouzení
LCR0824	Odtoky likvidity započtené v rámci interních pátoků
LCR0825	Provozní vklady
LCR0826	Provozní vklady úvěrových institucí
LCR0827	Provozní vklady finančních zákazníků jiných než úvěrových institucí
LCR0828	Provozní vklady ústředních vlád, centrálních bank, mezinárodních rozvojových bank a subjektů veřejného sektoru
LCR0829	Provozní vklady ostatních zákazníků
LCR0830	Neprovozní vklady
LCR0831	Neprovozní vklady úvěrových institucí
LCR0832	Neprovozní vklady finančních zákazníků jiných než úvěrových institucí
LCR0833	Neprovozní vklady vlád, centrálních bank, mezinárodních rozvojových bank a subjektů veřejného sektoru
LCR0834	Neprovozní vklady ostatních zákazníků
LCR0835	Závazky poskytnout financování nefinančním zákazníkům
LCR0836	Kolaterál úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality určený pro deriváty
LCR0837	Kolaterál ke krytí transakcí financování cenných papírů
LCR0838	Odtoky v rámci skupiny nebo institucionálního systému ochrany (ISO)
LCR0839	Odtoky vůči finančním zákazníkům v rámci skupiny nebo ISO
LCR0840	Odtoky vůči nefinančním zákazníkům v rámci skupiny nebo ISO
LCR0841	Odtoky zajištěných transakcí v rámci skupiny nebo ISO
LCR0842	Odtoky úvěrových příslibů bez preferenčního zacházení v rámci skupiny nebo ISO
LCR0843	Odtoky likviditních příslibů bez preferenčního zacházení v rámci skupiny nebo ISO
LCR0844	Odtoky provozních vkladů v rámci skupiny nebo ISO
LCR0845	Odtoky neprovozních vkladů v rámci skupiny nebo ISO
LCR0846	Odtoky ze závazků ve formě dluhových CP nepovažovaných za retailové vklady v rámci skupiny nebo ISO
LCR0847	Mínové odtoky
LCR0848	Odtoky likvidity způsobené problémy s transfery a nekonvertibilními měnami třetích zemí
LCR0849	Dodatečně prostředky vyžadované k doplnění rezerv u centrální banky

## Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0019	Struktura sledovaných měn	Zásobník pro FPS/FPK10_41a LISIFE/LIKIFE11
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Hodnoty odtoků a hodnoty poskytnutého kolaterálu.

Datová oblast: LIS11\_23

Název: Odtoky - použitelné váhy - všechny měny v CZK

**Charakteristika:**

Datová oblast obsahuje přehled použitelných vah pro výpočet odtoků likvidity v souladu s hlavou II LCR DA v souhrnu za všechny měny. Odpovídá sloupci 050 tabulky L 73.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity.

"Váhou" se rozumí číslo od 0 do 1, kterým se násobí příslušná hodnota pro výpočet odtoků.

Data se vykazují souhrnně za všechny měny.

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

- LCR DA odkazuje na Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 61/2015 ze dne 10. září 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvěrové instituce týkající se likvidity,
- CRR odkazuje na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obezřetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na prováděcí 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, ve znění prováděcího nařízení komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

**Výčet informačních prvků v datové oblasti:**

Kód	Název
LCR0850	Odtoky celkem
LCR0851	Odtoky z nezajištěných transakcí nebo vkladů
LCR0852	Retailové vklady
LCR0853	Vklady splatné v následujících 30 dnech
LCR0854	Vklady podléhající vyšší sazbě odtoku
LCR0855	Kategorie 1
LCR0856	Kategorie 2
LCR0857	Stabilní retailové vklady
LCR0858	Stabilní retailové vklady s odchylně stanovenou sazbou odtoku
LCR0859	Vklady přijaté ve třetích zemích s vyšší sazbou odtoku
LCR0860	Ostatní retailové vklady
LCR0861	Provozní vklady
LCR0862	Vklady držené v rámci poskytovaných provozních služeb
LCR0863	Pojištěné vklady držené v rámci poskytovaných provozních služeb
LCR0864	Nepojištěné vklady držené v rámci poskytovaných provozních služeb
LCR0865	Vklady držené v rámci institucionálních systémů ochrany (ISO) nebo kooperativní sítě
LCR0866	Vklady držené v rámci (ISO) nebo kooperativní sítě nepovažované za likvidní aktiva
LCR0867	Vklady držené v rámci (ISO) nebo kooperativní sítě sítě považované za likvidní aktiva
LCR0868	Ostatní vklady držené v rámci ostatních vztahů s nefinančními zákazníky
LCR0869	Vklady držené z důvodu hotovostního clearingů a služeb ústřední ÚI v rámci sítě
LCR0870	Neprovozní vklady
LCR0871	Vklady z korespondenčního bankovníctví a používání makléřských služeb
LCR0872	Vklady finančních zákazníků
LCR0873	Vklady ostatních zákazníků

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0874	Pojišťtiné vklady ostatních zákazníků
LCR0875	Nepojišťtiné vklady ostatních zákazníků
LCR0876	Dodatečné odtoky
LCR0877	Kolaterál jiný než aktiva úrovně 1 použitý pro deriváty
LCR0878	Kolaterál pro kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality úrovně 1 použitý pro deriváty
LCR0879	Podstatný odtok v důsledku zhoršení vlastní úvěrové kvality
LCR0880	Dopad nepříznivého tržního scénáře pro deriváty, finanční transakce a jiné kontrakty
LCR0881	Přístup zpětného pohledu
LCR0882	Přístup pokročilé metody pro dodatečný odtok
LCR0883	Odtok z derivátů
LCR0884	Krátké pozice
LCR0885	Krátké pozice zajištěné SFT transakcemi
LCR0886	Ostatní krátké pozice
LCR0887	Okamžitě splatný přebytečný kolaterál
LCR0888	Kolaterál splatný protistraně do 30 dnů
LCR0889	Kolaterál tvořený likvidními aktivy nahraditelnými nelikvidními aktivy
LCR0890	Ztráty vyplývající ze strukturovaného financování
LCR0891	Strukturované nástroje financování
LCR0892	Nástroje financování
LCR0893	Aktiva vypůjčená bez zajištění
LCR0894	Interní zápočty clientských pozic
LCR0895	Závazné úvěrové a likviditní přísliby
LCR0896	Úvěrové přísliby
LCR0897	Úvěrové přísliby retailovým zákazníkům
LCR0898	Úvěrové přísliby nefinančním zákazníkům jiným než retailovým
LCR0899	Úvěrové přísliby úvěrovým institucím
LCR0900	Financování podpůrných úvěrů retailovým zákazníkům
LCR0901	Financování podpůrných úvěrů nefinančním zákazníkům
LCR0902	Financování ostatních úvěrových příslibů
LCR0903	Úvěrové přísliby regulovaným finančním institucím jiným než úvěrovým
LCR0904	Úvěrové přísliby v rámci skupiny nebo ISO podléhající preferenčnímu zacházení
LCR0905	Úvěrové přísliby v rámci ISO ochrany nebo kooperativní sítě považované za likvidní aktiva vkládající instituce
LCR0906	Úvěrové přísliby ostatním finančním zákazníkům
LCR0907	Likviditní přísliby
LCR0908	Likviditní přísliby retailovým zákazníkům
LCR0909	Likviditní přísliby nefinančním zákazníkům jiným než retailovým
LCR0910	Likviditní přísliby soukromým investičním podnikům
LCR0911	Likviditní přísliby sekuritizací jednotkám pro speciální účel
LCR0912	K nákupu aktiv jiných než cenných papírů od nefinančních zákazníků
LCR0913	Ostatní likviditní přísliby pro SPV
LCR0914	Likviditní přísliby úvěrovým institucím
LCR0915	Financování podpůrných úvěrů retailovým zákazníkům
LCR0916	Financování podpůrných úvěrů nefinančním zákazníkům
LCR0917	Financování ostatních úvěrových příslibů
LCR0918	Likviditní přísliby v rámci skupiny nebo ISO podléhající preferenčnímu zacházení
LCR0919	Likviditní přísliby v rámci ISO nebo kooperativní sítě považované za likvidní aktiva vkládající instituce
LCR0920	Likviditní přísliby ostatním finančním zákazníkům
LCR0921	Ostatní produkty a služby
LCR0922	Podrozkahové a podmíněné závazky financování

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0923	Nevyčerpané úvěry a zálohové platby profesionálním zákazníkům
LCR0924	Sjednané, ale dosud nevyčerpané hypoteční úvěry
LCR0925	Kreditní karty
LCR0926	Poečerpaní
LCR0927	Plánovaný odtok související s obnovením nebo poskytnutím nových retailových nebo mezibankovních úvěrů
LCR0928	Přebytek financování nefinančním zákazníkům
LCR0929	Přebytek financování retailovým zákazníkům
LCR0930	Přebytek financování nefinančním podnikům
LCR0931	Přebytek financování ústředním vládám, mezinárodním rozvojovým bankám a subjektům veřejného sektoru
LCR0932	Přebytek financování ostatním nefinančním zákazníkům
LCR0933	Ostatní plánované odtoky související s obnovenými nebo novými úvěry
LCR0934	Plánované platby z derivátů
LCR0935	Podrozvahové financování obchodu
LCR0936	Ostatní produkty a služby
LCR0937	Ostatní závazky
LCR0938	Vlastní provozní náklady
LCR0939	Dluhové cenné papíry nepovažované za retailové vklady
LCR0940	Jiné závazky
LCR0941	Odtoky ze zajištěných úvěrových transakcí a transakcí na KT
LCR0942	Zajištěné úvěrové transakce a transakce na KT s centrální bankou
LCR0943	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0944	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR0945	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR0946	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktiv úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla)
LCR0947	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů úrovně 2B
LCR0948	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktiv úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0949	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR0950	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR0951	Zajištěné úvěrové transakce a transakce na KT s ostatními protistranami kromě centrálních bank
LCR0952	Kolaterál úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0953	Kolaterál úrovně 1 ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0954	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR0955	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktiv úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0956	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů úrovně 2B
LCR0957	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktiv úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám členského státu, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0958	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR0959	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR0960	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv vůči ústředním vládám a subjektům veřejného sektoru s RV nejvýše 20 % nebo vůči MRB
LCR0961	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv vůči ostatním protistranám
LCR0962	Odtoky z výměny kolaterálů celkem

## Datová oblast: LIS11\_23

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0963	Retailové dluhopisy se zbytkovou splatností kratší než 30 dní
LCR0964	Retailové vklady vyjmuté z výpočtu odtoků
LCR0965	Retailové vklady nepodléhající individuálnímu posouzení
LCR0966	Odtoky likvidity započtené v rámci interních pítoků
LCR0967	Provozní vklady
LCR0968	Provozní vklady úvřových institucí
LCR0969	Provozní vklady finančních institucí jiných než úvřových
LCR0970	Provozní vklady ústředních vlád, centrálních bank, mezinárodních rozvojových bank a subjektů veřejného sektoru
LCR0971	Provozní vklady ostatních zákazníků
LCR0972	Neprovozní vklady
LCR0973	Neprovozní vklady úvřových institucí
LCR0974	Neprovozní vklady finančních zákazníků jiných než úvřových institucí
LCR0975	Neprovozní vklady ústředních vlád, centrálních bank, mezinárodních rozvojových bank a subjektů veřejného sektoru
LCR0976	Neprovozní vklady ostatních zákazníků
LCR0977	Závazky poskytnout financování nefinančním zákazníkům
LCR0978	Kolaterál úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality určený pro deriváty
LCR0979	Kolaterál ke krytí transakcí financování cenných papírů
LCR0980	Odtoky v rámci skupiny nebo institucionálního systému ochrany (ISO)
LCR0981	Odtoky vůči finančním zákazníkům v rámci skupiny nebo ISO
LCR0982	Odtoky vůči nefinančním zákazníkům v rámci skupiny nebo ISO
LCR0983	Odtoky zajištěných transakcí v rámci skupiny nebo ISO
LCR0984	Odtoky úvřových příslibů bez preferenčního zacházení v rámci skupiny nebo ISO
LCR0985	Odtoky likviditních příslibů bez preferenčního zacházení v rámci skupiny nebo ISO
LCR0986	Odtoky provozních vkladů v rámci skupiny nebo ISO
LCR0987	Odtoky neprovozních vkladů v rámci skupiny nebo ISO
LCR0988	Odtoky ze závazků ve formě dluhových CP nepovažovaných za retailové vklady v rámci skupiny nebo ISO
LCR0989	Mínové odtoky
LCR0990	Odtoky likvidity způsobené problémy s transfery a nekonvertibilními měnami třetích zemí
LCR0991	Dodatečné prostředky vyžadované k doplnění rezerv u centrální banky

## Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Použitelná sazba

Datová oblast: LIS11\_24

Název: Odtoky - použitelné váhy - významné miny

**Charakteristika:**

Datová oblast obsahuje přehled použitelných vah pro výpočet odtoků likvidity v souladu s hlavou II LCR DA, za každou významnou minou podléhající samostatnému vykazování podle čl. 415 (2) CRR. Odpovídá sloupci 050 tabulky L 73.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity.

"Váhou" se rozumí číslo od 0 do 1, kterým se násobí příslušná hodnota pro výpočet odtoků.

V této DO je použita karta (Z\_MENLIK3) pro všechny miny, ze které se vykazují data jen za významné miny,

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

- LCR DA odkazuje na Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 61/2015 ze dne 10. října 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvěrové instituce týkající se likvidity,
- CRR odkazuje na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obězvetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na prováděcí 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, ve znění prováděcího nařízení komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

**Výčet informačních prvků v datové oblasti:**

Kód	Název
LCR0850	Odtoky celkem
LCR0851	Odtoky z nezajištěných transakcí nebo vkladů
LCR0852	Retailové vklady
LCR0853	Vklady splatné v následujících 30 dnech
LCR0854	Vklady podléhající vyšší sazbě odtoku
LCR0855	Kategorie 1
LCR0856	Kategorie 2
LCR0857	Stabilní retailové vklady
LCR0858	Stabilní retailové vklady s odchylně stanovenou sazbou odtoku
LCR0859	Vklady přijaté ve třetích zemích s vyšší sazbou odtoku
LCR0860	Ostatní retailové vklady
LCR0861	Provozní vklady
LCR0862	Vklady držené v rámci poskytovaných provozních služeb
LCR0863	Pojištěné vklady držené v rámci poskytovaných provozních služeb
LCR0864	Nepojištěné vklady držené v rámci poskytovaných provozních služeb
LCR0865	Vklady držené v rámci institucionálních systémů ochrany (ISO) nebo kooperativní sítě
LCR0866	Vklady držené v rámci (ISO) nebo kooperativní sítě nepovažované za likvidní aktiva
LCR0867	Vklady držené v rámci (ISO) nebo kooperativní sítě sítě považované za likvidní aktiva
LCR0868	Ostatní vklady držené v rámci ostatních vztahů s nefinančními zákazníky
LCR0869	Vklady držené z důvodu hotovostního clearingů a služeb ústřední ÚI v rámci sítě
LCR0870	Neprovozní vklady
LCR0871	Vklady z korespondenčního bankovníctví a používání makléřských služeb

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0872	Vklady finančních zákazníků
LCR0873	Vklady ostatních zákazníků
LCR0874	Pojišťtné vklady ostatních zákazníků
LCR0875	Nepojišťtné vklady ostatních zákazníků
LCR0876	Dodatečné odtoky
LCR0877	Kolaterál jiný než aktiva úrovně 1 použitý pro deriváty
LCR0878	Kolaterál pro kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality úrovně 1 použitý pro deriváty
LCR0879	Podstatný odtok v důsledku zhoršení vlastní úvěrové kvality
LCR0880	Dopad nepoříznivého tržního scénáře pro deriváty, finanční transakce a jiné kontrakty
LCR0881	Přístup zpětného pohledu
LCR0882	Přístup pokročilé metody pro dodatečný odtok
LCR0883	Odtok z derivátů
LCR0884	Krátké pozice
LCR0885	Krátké pozice zajištěné SFT transakcemi
LCR0886	Ostatní krátké pozice
LCR0887	Okamžitě splatný přebytečný kolaterál
LCR0888	Kolaterál splatný protistraně do 30 dnů
LCR0889	Kolaterál tvořený likvidními aktivy nahraditelnými nelikvidními aktivy
LCR0890	Ztráty vyplývající ze strukturovaného financování
LCR0891	Strukturované nástroje financování
LCR0892	Nástroje financování
LCR0893	Aktiva vypůjčená bez zajištění
LCR0894	Interní zápočty clientských pozic
LCR0895	Závazné úvěrové a likviditní přísliby
LCR0896	Úvěrové přísliby
LCR0897	Úvěrové přísliby retailovým zákazníkům
LCR0898	Úvěrové přísliby nefinančním zákazníkům jiným než retailovým
LCR0899	Úvěrové přísliby úvěrovým institucím
LCR0900	Financování podpůrných úvěrů retailovým zákazníkům
LCR0901	Financování podpůrných úvěrů nefinančním zákazníkům
LCR0902	Financování ostatních úvěrových příslibů
LCR0903	Úvěrové přísliby regulovaným finančním institucím jiným než úvěrovým
LCR0904	Úvěrové přísliby v rámci skupiny nebo ISO podléhající preferenčnímu zacházení
LCR0905	Úvěrové přísliby v rámci ISO ochrany nebo kooperativní sítě považované za likvidní aktiva vkládající instituce
LCR0906	Úvěrové přísliby ostatním finančním zákazníkům
LCR0907	Likviditní přísliby
LCR0908	Likviditní přísliby retailovým zákazníkům
LCR0909	Likviditní přísliby nefinančním zákazníkům jiným než retailovým
LCR0910	Likviditní přísliby soukromým investičním podnikům
LCR0911	Likviditní přísliby sekuritizací jednotkám pro speciální účel
LCR0912	K nákupu aktiv jiných než cenných papírů od nefinančních zákazníků
LCR0913	Ostatní likviditní přísliby pro SPV
LCR0914	Likviditní přísliby úvěrovým institucím
LCR0915	Financování podpůrných úvěrů retailovým zákazníkům
LCR0916	Financování podpůrných úvěrů nefinančním zákazníkům
LCR0917	Financování ostatních úvěrových příslibů
LCR0918	Likviditní přísliby v rámci skupiny nebo ISO podléhající preferenčnímu zacházení
LCR0919	Likviditní přísliby v rámci ISO nebo kooperativní sítě považované za likvidní aktiva vkládající instituce
LCR0920	Likviditní přísliby ostatním finančním zákazníkům

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0921	Ostatní produkty a služby
LCR0922	Podrozvahové a podmíněné závazky financování
LCR0923	Nevyčerpané úvěry a zálohové platby profesionálním zákazníkům
LCR0924	Sjednané, ale dosud nevyčerpané hypoteční úvěry
LCR0925	Kreditní karty
LCR0926	Přečerpání
LCR0927	Plánovaný odtok související s obnovením nebo poskytnutím nových retailových nebo mezibankovních úvěrů
LCR0928	Přebytek financování nefinančním zákazníkům
LCR0929	Přebytek financování retailovým zákazníkům
LCR0930	Přebytek financování nefinančním podnikům
LCR0931	Přebytek financování ústředním vládám, mezinárodním rozvojovým bankám a subjektům veřejného sektoru
LCR0932	Přebytek financování ostatním nefinančním zákazníkům
LCR0933	Ostatní plánované odtoky související s obnovenými nebo novými úvěry
LCR0934	Plánované platby z derivátů
LCR0935	Podrozvahové financování obchodu
LCR0936	Ostatní produkty a služby
LCR0937	Ostatní závazky
LCR0938	Vlastní provozní náklady
LCR0939	Dluhové cenné papíry nepovažované za retailové vklady
LCR0940	Jiné závazky
LCR0941	Odtoky ze zajištěných úvěrových transakcí a transakcí na KT
LCR0942	Zajištěné úvěrové transakce a transakce na KT s centrální bankou
LCR0943	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0944	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR0945	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR0946	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla)
LCR0947	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů úrovně 2B
LCR0948	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0949	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR0950	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR0951	Zajištěné úvěrové transakce a transakce na KT s ostatními protistranami kromě centrálních bank
LCR0952	Kolaterál úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0953	Kolaterál úrovně 1 ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR0954	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR0955	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0956	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů úrovně 2B
LCR0957	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám členského státu, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR0958	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR0959	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR0960	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv vůči ústředním vládám a subjektům veřejného sektoru s RV nejvýše 20 % nebo vůči MRB

## Datová oblast: LIS11\_24

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0961	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv vůči ostatním protistranám
LCR0962	Odtoky z výměny kolaterálů celkem
LCR0963	Retailové dluhopisy se zbytkovou splatností kratší než 30 dní
LCR0964	Retailové vklady vyjmuté z výpočtu odtoků
LCR0965	Retailové vklady nepodléhající individuálnímu posouzení
LCR0966	Odtoky likvidity započtené v rámci interních pítoků
LCR0967	Provozní vklady
LCR0968	Provozní vklady úvěrových institucí
LCR0969	Provozní vklady finančních institucí jiných než úvěrových
LCR0970	Provozní vklady ústředních vlád, centrálních bank, mezinárodních rozvojových bank a subjektů veřejného sektoru
LCR0971	Provozní vklady ostatních zákazníků
LCR0972	Neprovozní vklady
LCR0973	Neprovozní vklady úvěrových institucí
LCR0974	Neprovozní vklady finančních zákazníků jiných než úvěrových institucí
LCR0975	Neprovozní vklady ústředních vlád, centrálních bank, mezinárodních rozvojových bank a subjektů veřejného sektoru
LCR0976	Neprovozní vklady ostatních zákazníků
LCR0977	Závazky poskytnout financování nefinančním zákazníkům
LCR0978	Kolaterál úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality určený pro deriváty
LCR0979	Kolaterál ke krytí transakcí financování cenných papírů
LCR0980	Odtoky v rámci skupiny nebo institucionálního systému ochrany (ISO)
LCR0981	Odtoky vůči finančním zákazníkům v rámci skupiny nebo ISO
LCR0982	Odtoky vůči nefinančním zákazníkům v rámci skupiny nebo ISO
LCR0983	Odtoky zajištěných transakcí v rámci skupiny nebo ISO
LCR0984	Odtoky úvěrových příslibů bez preferenčního zacházení v rámci skupiny nebo ISO
LCR0985	Odtoky likviditních příslibů bez preferenčního zacházení v rámci skupiny nebo ISO
LCR0986	Odtoky provozních vkladů v rámci skupiny nebo ISO
LCR0987	Odtoky neprovozních vkladů v rámci skupiny nebo ISO
LCR0988	Odtoky ze závazků ve formě dluhových CP nepovažovaných za retailové vklady v rámci skupiny nebo ISO
LCR0989	Mínové odtoky
LCR0990	Odtoky likvidity způsobené problémy s transfery a nekonvertibilními měnami třetích zemí
LCR0991	Dodatečně prostředky vyžadované k doplnění rezerv u centrální banky

## Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0019	Struktura sledovaných měn	Zásobník pro FPS/FPK10_41a LISIFE/LIKIFE11
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Použitelná sazba

**Datová oblast: LIS11\_31****Název: Póitoky - všechny mýny v CZK****Charakteristika:**

Datová oblast obsahuje přehled všech póitoků likvidity v následujících 30 kalendářních dnech od data vykazování, které se používají pro výpočet ukazatele krytí likvidity podle LCR DA za všechny mýny. Odpovídá všem řádkům a sloupcům 010 až 060 a 110 až 160 (sloupce 070 až 100 jsou potlačeny a v této DO se nevykazují) tabulky C 74.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity. Detailní popis pro vykazování informací o póitocích - viz příloha XXIII část 3 ITS.

V souladu s čl. 32 LCR DA póitoky likvidity musí:

- a) obsahovat pouze smluvně podložené póitoky z expozic, které nejsou po lhůt splatnosti a u kterých vykazující osoba nemá žádný důvod se domnívat, že nebudou spláceny v následujících 30 kalendářních dnech od data vykazování,
- b) být vypočítány jako násobek hodnoty póitoku váhami podle LCR DA.

Póitoky v rámci institucionálního systému ochrany (s výjimkou póitoků z nevyčerpaných úvěrových nebo likviditních příslibů poskytovaných členy skupiny nebo institucionálním systémem ochrany, kde orgán dohledu vydal povolení k aplikaci preferenční sazby odtoku z provozních depozit držených v souvislosti s institucionálním systémem ochrany nebo v rámci kooperující sítě) se vykazují v odpovídajících kategoriích a zároveň jsou vykazovány i samostatně v rámci doplňujících informací.

Nezahrnují se následující póitoky:

- a) jiné póitoky uvedené v hlavě II LCR DA než splatné platby z aktiv, které nejsou zohledněny v tržní hodnotě aktiva v souladu s čl. 32 (6) LCR DA,
- b) obdržené ve třetích zemích, kde existují omezení převodu nebo který je denominován v nekonvertibilní měně, z nichž se zahrnuje pouze ta část, která odpovídá odtoku v dané třetí zemi nebo v dané měně podle čl. 32 (8) LCR DA,
- c) z nových závazků, které přijmou podle čl. 32 (7) LCR DA.

Splátky cenných papírů vydaných vykazující osobou nebo spřízněným subjektem se zohledňují v čisté výši se vahou póitoku aplikovanou na základě váhy póitoku, která se používá pro podkladovou položku podle čl. 32 LCR DA.

Veškeré informace o póitocích jsou dále členěny podle toho, do jakého limitu (75 %, 90 %) se zahrnují nebo zda jsou vyloučeny z limitů. V případě vykazování na konsolidovaném základě může vykazující osoba použít více než jednu sadu sloupců, pokud různé subjekty v rámci konsolidačního celku mají různý přístup k limitům. Póitoky likvidity v dceřiných subjektech ve třetích zemích, kterým podle národního práva této země byla přiznána nižší sazba póitoku likvidity než podle hlavy II LCR DA se do konsolidace zahrnují s tímto nižšími sazbami podle národního práva třetí země v souladu s čl. 2 (3) (c) LCR DA.

LCR DA používá v řadě případů různé váhy, poměry a limity, kterými jsou upravovány objemy odtoků. V rámci metodiky pak slovo "vážený" (upravený), je používáno v obecném významu pro částky, které jsou upraveny těmito vahami, poměry a limity.

Pro správné určení řádku (informačního prvku), v rámci kterého má být jednotlivý póitok vykázán, je možné použít rozhodovací strom podle bodu 2.4.1 části 3 Přílohy XXIII ITS. Tento rozhodovací strom se použije pro základní určení vztahu bez dopadu na doplňující položky. Rozhodovací strom specifikuje preferované zařazení příslušného póitoku v zájmu zajištění homogenního a srovnatelného reportingu. Tento rozhodovací strom však nesmí být používán izolovaně, vždy je nutné brát v úvahu i ostatní instrukce v definicích k jednotlivým informačním prvkům. Pro zjednodušení rozhodovací strom neobsahuje součtové a mezisoučtové položky.

Data se vykazují souhrnně za všechny mýny v přepočtu na CZK.

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

- LCR DA odkazuje na Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 61/2015 ze dne 10. října 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvěrové instituce týkající se

## Datová oblast: LIS11\_31

## Charakteristika:

likvidity,

- CRR odkazuje na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obezřetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,

ITS odkazuje na prováděcí 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, ve znění prováděcího nařízení komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0992	Přítoky celkem
LCR0993	Přítoky z nezajištěných transakcí a vkladů
LCR0994	Splátky pohledávek za nefinančními zákazníky
LCR0995	Splátky pohledávek za nefinančními zákazníky netýkající se jistiny
LCR0996	Ostatní splátky pohledávek za nefinančními zákazníky
LCR0997	Splátky pohledávek za retailovými zákazníky
LCR0998	Splátky pohledávek za nefinančními podniky
LCR0999	Splátky pohledávek za ústředními vládami, mezinárodními rozvojovými bankami a veřejným sektorem
LCR1000	Splátky pohledávek za ostatními nefinančními zákazníky
LCR1001	Splátky pohledávek za centrálními bankami a finančními zákazníky
LCR1002	Splátky provozních vkladů finančních zákazníků
LCR1003	Splátky provozních vkladů nefinančních zákazníků se stanovenou symetrickou sazbou přitoku
LCR1004	Splátky provozních vkladů nefinančních zákazníků bez stanovené symetrické sazby přitoku
LCR1005	Splátky neprovozních vkladů od centrálních bank a finančních zákazníků
LCR1006	Splátky neprovozních vkladů od centrálních bank
LCR1007	Splátky neprovozních vkladů od finančních zákazníků
LCR1008	Přítoky odpovídající odtokům souvisejícím s podpůrnými úvěrovými přísliby
LCR1009	Splátky pohledávek z transakcí financování obchodu
LCR1010	Splátky z cenných papírů splatných do 30 dnů
LCR1011	Splátky aktiv s neurčeným datem ukončení smlouvy
LCR1012	Splátky pohledávek z pozic v kapitálových nástrojích zahrnutých do hlavního indexu
LCR1013	Přítoky z nevyčerpaných úvěrových, likviditních nebo jiných příslibů poskytnutých centrálními bankami
LCR1014	Přítoky z rozpuštění rezerv na ochranu obchodních aktiv zákazníků
LCR1015	Přítoky z derivátů
LCR1016	Přítoky z nevyčerpaných úvěrových nebo likviditních příslibů poskytnutých členy skupiny nebo ISO s povolenou vyšší sazbou přitoku
LCR1017	Ostatní přítoky
LCR1018	Přítoky pohledávek ze zajištěných úvěrových transakcí a transakcí na KT
LCR1019	Kolaterál ve formě likvidních aktiv
LCR1020	Kolaterál úrovně 1 ve formě aktiv bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1021	Kolaterál úrovně 1 ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1022	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1023	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktiv úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla)

Datová oblast: LIS11\_31

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR1024	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1025	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám)
LCR1026	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1027	Splátky kolaterálu k zajištění krátké pozice
LCR1028	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1029	Maržové úvěry s nelikvidním kolaterálem
LCR1030	Kolaterál ve formě nelikvidního vlastního kapitálu
LCR1031	Ostatní nelikvidní kolaterál
LCR1032	Půjčky z kolaterálových swapů celkem
LCR1033	(Rozdíl mezi váženými půjčkami a odtoky u transakcí v třetích zemích s omezením převodu)
LCR1034	(Přebytek půjčky z přidružené specializované úvěrové instituce)
LCR1035	Vzájemně závislé půjčky
LCR1036	Mínové půjčky
LCR1037	Půjčky v rámci skupiny nebo institucionálního systému ochrany (ISO)
LCR1038	Splátky pohledávek za nefinančními zákazníky v rámci skupiny nebo ISO
LCR1039	Splátky pohledávek za finančními zákazníky v rámci skupiny nebo ISO
LCR1040	Splátky pohledávek ze zajištěných transakcí v rámci skupiny nebo ISO
LCR1041	Splátky CP se zbytkovou splatností do 30 dnů v rámci skupiny nebo ISO
LCR1042	Ostatní půjčky v rámci skupiny nebo ISO
LCR1043	Půjčky z nevyčerpaných úvěrových nebo likviditních příslibů poskytnutých členy skupiny nebo ISO s nepovolenou vyšší sazbou půjčky

## Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Hodnoty a sazby pro půjčky podléhající limitům

**Datová oblast: LIS11\_32****Název: Póitoky - významné mýny****Charakteristika:**

Datová oblast obsahuje pøehled všech póitokù likvidity v následujících 30 kalendáárních dnech od data vykazování, které se používají pro výpočet ukazatele krytí likvidity podle LCR DA za jednotlivé významné mýny podle èl. 4 (5) LCR DA všechny mýny. Odpovídá všem řádkùm a sloupcùm 010 až 060 a 110 až 160 (sloupce 070 až 100 jsou potlačeny a v této DO se nevykazují) tabulky C 74.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity. Detailní popis pro vykazování informací o póitocích - viz póíloha XXIII část 3 ITS.

V póípadì hlášení za jednotlivé významné mýny, se z jednotlivé transakce zahrnuje vždy jen část týkající se významné mýny. V praxi to může znamenat, že bude v daném výkaze vykázána pouze část transakce. Napø. v póípadì mýnového derivátu, vykazující osoba může netovat pouze póitoky a odtoky v souladu s èl. 21 LCR DA, pokud jsou denominovány ve stejné mýnì.

V souladu s èl. 32 LCR DA póitoky likvidity musí:

- a) obsahovat pouze smluvnì podložené póitoky z expozic, které nejsou po lhùtì splatnosti a u kterých vykazující osoba nemá žádný důvod se domnívat, že nebudou spláceny v následujících 30 kalendáárních dnech od data vykazování,
- b) být vypočítány jako násobek hodnoty póitoku váhami podle LCR DA.

Póitoky v rámci institucionálního systému ochrany (s výjimkou póitokù z nevyčerpaných úvřových nebo likviditních pøíslibù poskytovaných èleny skupiny nebo institucionálním systémem ochrany, kde orgán dohledu vydal povolení k aplikaci preferenèní sazby odtoku z provozních depozit držených v souvislosti s institucionálním systémem ochrany nebo v rámci kooperující sítì) se vykazují v odpovídajících kategoriích a zároveň jsou vykazovány i samostatnì v rámci doplňujících informací.

Nezahrnují se následující póitoky:

- a) jiné póitoky uvedené v hlavì II LCR DA než splatné platby z aktiv, které nejsou zohledněny v tržní hodnotì aktiva v souladu s èl. 32 (6) LCR DA,
- b) obdržené ve třetích zemích, kde existují omezení pøevodu nebo který je denominován v nekonvertibilní mýnì, z nichž se zahrnuje pouze ta část, která odpovídá odtoku v dané třetí zemi nebo v dané mýnì podle èl. 32 (8) LCR DA,
- c) z nových závazků, které pøijmou podle èl. 32 (7) LCR DA.

Splátky cenných papírù vydaných vykazující osobou nebo spøízněným subjektem se zohledňují v èisté výši se váhou póitoku aplikovanou na základì váhou póitoku, která se používá pro podkladovou položku podle èl. 32 LCR DA.

Veškeré informace o póitocích jsou dále èleněny podle toho, do jakého limitu (75 %, 90 %) se zahrnují nebo zda jsou vyloučeny z limitù. V póípadì vykazování na konsolidovaném základì může vykazující osoba použít více než jednu sadu sloupcù, pokud různé subjekty v rámci konsolidaèního celku mají různý póístup k limitùm. Póitoky likvidity v dceřiných subjektech ve třetích zemích, kterým podle národního práva této třetí země byla pøiznána nižší sazba póitoku likvidity než podle hlavy II LCR DA se do konsolidace zahrnují s tímto nižšími sazbami podle národního práva třetí země v souladu s èl. 2 (3) (c) LCR DA.

LCR DA používá v řadě póípadù různé váhy, poměry a limity, kterými jsou upravovány objemy odtokù. V rámci metodiky pak slovo "vážený" (upravený), je používán v obecném významu pro částky, které jsou upraveny tímto vahami, poměry a limity.

Pro správné určení řádku (informaèního prvku), v rámci kterého má být jednotlivý póitok vykázán, je možné použít rozhodovací strom podle bodu 2..4.1. části 3 Póílohy XXIII ITS. Tento rozhodovací strom se použije pro základní určení vztahu bez dopadu na doplňující položky. Rozhodovací strom specifikuje preferované zařazení pøíslušného póitoku v zájmu zajištění homogenního a srovnatelného reportingu. Tento rozhodovací strom však nesmí být používán izolovanì, vždy je nutné brát v úvahu i ostatní instrukce v definicích k jednotlivým informaèním prvkùm. Pro zjednodušení rozhodovací strom neobsahuje souèetové a mezisouèetové položky.

V této DO je použita karta (Z\_MENLIK3) pro všechny mýny, ze které se vykazují

## Datová oblast: LIS11\_32

## Charakteristika:

data jen za významné miny a to v příslušné mině.

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

- LCR DA odkazuje na Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 61/2015 ze dne 10. října 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvěrové instituce týkající se likvidity,
- CRR odkazuje na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o oběžnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,

ITS odkazuje na prováděcí 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, ve znění prováděcího nařízení komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR0992	Přítoky celkem
LCR0993	Přítoky z nezajištěných transakcí a vkladů
LCR0994	Splátky pohledávek za nefinančními zákazníky
LCR0995	Splátky pohledávek za nefinančními zákazníky netýkající se jistiny
LCR0996	Ostatní splátky pohledávek za nefinančními zákazníky
LCR0997	Splátky pohledávek za retailovými zákazníky
LCR0998	Splátky pohledávek za nefinančními podniky
LCR0999	Splátky pohledávek za ústředními vládami, mezinárodními rozvojovými bankami a veřejným sektorem
LCR1000	Splátky pohledávek za ostatními nefinančními zákazníky
LCR1001	Splátky pohledávek za centrálními bankami a finančními zákazníky
LCR1002	Splátky provozních vkladů finančních zákazníků
LCR1003	Splátky provozních vkladů nefinančních zákazníků se stanovenou symetrickou sazbou přítoku
LCR1004	Splátky provozních vkladů nefinančních zákazníků bez stanovené symetrické sazby přítoku
LCR1005	Splátky neprovozních vkladů od centrálních bank a finančních zákazníků
LCR1006	Splátky neprovozních vkladů od centrálních bank
LCR1007	Splátky neprovozních vkladů od finančních zákazníků
LCR1008	Přítoky odpovídající odtokům souvisejícím s podpůrnými úvěrovými přísliby
LCR1009	Splátky pohledávek z transakcí financování obchodu
LCR1010	Splátky z cenných papírů splatných do 30 dnů
LCR1011	Splátky aktiv s neurčeným datem ukončení smlouvy
LCR1012	Splátky pohledávek z pozic v kapitálových nástrojích zahrnutých do hlavního indexu
LCR1013	Přítoky z nevyčerpaných úvěrových, likviditních nebo jiných příslibů poskytnutých centrálními bankami
LCR1014	Přítoky z rozpuštění rezerv na ochranu obchodních aktiv zákazníků
LCR1015	Přítoky z derivátů
LCR1016	Přítoky z nevyčerpaných úvěrových nebo likviditních příslibů poskytnutých členy skupiny nebo ISO s povolenou vyšší sazbou přítoku
LCR1017	Ostatní přítoky
LCR1018	Přítoky pohledávek ze zajištěných úvěrových transakcí a transakcí na KT
LCR1019	Kolaterál ve formě likvidních aktiv

Datová oblast: LIS11\_32

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR1020	Kolaterál úrovně 1 ve formě aktiv bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1021	Kolaterál úrovně 1 ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1022	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1023	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktiv úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla)
LCR1024	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1025	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktiv úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám)
LCR1026	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1027	Splátky kolaterálu k zajištění krátké pozice
LCR1028	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1029	Maržové úvěry s nelikvidním kolaterálem
LCR1030	Kolaterál ve formě nelikvidního vlastního kapitálu
LCR1031	Ostatní nelikvidní kolaterál
LCR1032	Přítoky z kolaterálových swapů celkem
LCR1033	(Rozdíl mezi váženými přítoky a odtoky u transakcí v třetích zemích s omezením převodu)
LCR1034	(Přebytek přítoku z přidružené specializované úvěrové instituce)
LCR1035	Vzájemně závislé přítoky
LCR1036	Mínové přítoky
LCR1037	Přítoky v rámci skupiny nebo institucionálního systému ochrany (ISO)
LCR1038	Splátky pohledávek za nefinančními zákazníky v rámci skupiny nebo ISO
LCR1039	Splátky pohledávek za finančními zákazníky v rámci skupiny nebo ISO
LCR1040	Splátky pohledávek ze zajištěných transakcí v rámci skupiny nebo ISO
LCR1041	Splátky CP se zbytkovou splatností do 30 dnů v rámci skupiny nebo ISO
LCR1042	Ostatní přítoky v rámci skupiny nebo ISO
LCR1043	Přítoky z nevyčerpaných úvěrových nebo likviditních příslibů poskytnutých členy skupiny nebo ISO s nepovolenou vyšší sazbou přítoku

## Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0019	Struktura sledovaných měn	Zásobník pro FPS/FPK10_41a LISIFE/LIKIFE11
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Hodnoty a sazby pro přítoky podléhající limitům

Datová oblast: LIS11\_33

Název: Póitoky - použitelné váhy - všechny mny v CZK

**Charakteristika:**

Datová oblast obsahuje přehled použitelných vah pro výpočet póitoků likvidity v souladu s hlavou II LCR DA v souhrnu za všechny mny. Odpovídá sloupci 080 až 100 tabulky L 74.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity.

"Váhou" se rozumí číslo od 0 do 1, kterým se násobí příslušná hodnota pro výpočet póitoků.

Data se vykazují souhrnně za všechny mny.

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

- LCR DA odkazuje na Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 61/2015 ze dne 10. října 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvěrové instituce týkající se likvidity,
- CRR odkazuje na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obězvetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na prováděcí 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, ve znění prováděcího nařízení komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

**Výčet informačních prvků v datové oblasti:**

Kód	Název
LCR1044	Póitoky celkem
LCR1045	Póitoky z nezajištěných transakcí a vkladů
LCR1046	Splátky pohledávek za nefinančními zákazníky
LCR1047	Splátky pohledávek za nefinančními zákazníky netýkající se jistiny
LCR1048	Ostatní splátky pohledávek za nefinančními zákazníky
LCR1049	Splátky pohledávek za retailovými zákazníky
LCR1050	Splátky pohledávek za nefinančními podniky
LCR1051	Splátky pohledávek za ústředními vládami, mezinárodními rozvojovými bankami a veřejným sektorem
LCR1052	Splátky pohledávek za ostatními nefinančními zákazníky
LCR1053	Splátky pohledávek za centrálními bankami a finančními zákazníky
LCR1054	Splátky provozních vkladů finančních zákazníků
LCR1055	Splátky provozních vkladů nefinančních zákazníků se stanovenou symetrickou sazbou póitoku
LCR1056	Splátky provozních vkladů nefinančních zákazníků bez stanovené symetrické sazby póitoku
LCR1057	Splátky neprovozních vkladů od centrálních bank a finančních zákazníků
LCR1058	Splátky neprovozních vkladů od centrálních bank
LCR1059	Splátky neprovozních vkladů od finančních zákazníků
LCR1060	Póitoky odpovídající odtokům souvisejícím s podpůrnými úvěrovými přísliby
LCR1061	Splátky pohledávek z transakcí financování obchodu
LCR1062	Splátky z cenných papírů splatných do 30 dnů
LCR1063	Splátky aktiv s neurčeným datem ukončení smlouvy
LCR1064	Splátky pohledávek z pozic v kapitálových nástrojích zahrnutých do hlavního indexu
LCR1065	Póitoky z nevyčerpaných úvěrových, likviditních nebo jiných příslibů poskytnutých centrálními bankami
LCR1066	Póitoky z rozpuštění rezerv na ochranu obchodních aktiv zákazníků

Datová oblast: LIS11\_33

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR1067	Přítoky z derivátů
LCR1068	Přítoky z nevyčerpaných úvěrových nebo likviditních příslibů poskytnutých členy skupiny nebo ISO s povolenou vyšší sazbou přítoku
LCR1069	Ostatní přítoky
LCR1070	Přítoky pohledávek ze zajištěných úvěrových transakcí a transakcí na KT
LCR1071	Kolaterál ve formě likvidních aktiv
LCR1072	Kolaterál úrovně 1 ve formě aktiv bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1073	Kolaterál úrovně 1 ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1074	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1075	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktiv úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla)
LCR1076	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1077	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktiv úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám)
LCR1078	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1079	Splátky kolaterálu k zajištění krátké pozice
LCR1080	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1081	Maržové úvěry s nelikvidním kolaterálem
LCR1082	Kolaterál ve formě nelikvidního vlastního kapitálu
LCR1083	Ostatní nelikvidní kolaterál
LCR1084	Přítoky z kolaterálových swapů celkem
LCR1085	(Rozdíl mezi váženými přitoky a odtoky u transakcí v třetích zemích s omezením převodu)
LCR1086	(Přebytek přítoku z přidružené specializované úvěrové instituce)
LCR1087	Vzájemně závislé přitoky
LCR1088	Mínové přitoky
LCR1089	Přítoky v rámci skupiny nebo institucionálního systému ochrany (ISO)
LCR1090	Splátky pohledávek za nefinančními zákazníky v rámci skupiny nebo ISO
LCR1091	Splátky pohledávek za finančními zákazníky v rámci skupiny nebo ISO
LCR1092	Splátky pohledávek ze zajištěných transakcí v rámci skupiny nebo ISO
LCR1093	Splátky CP se zbytkovou splatností do 30 dnů v rámci skupiny nebo ISO
LCR1094	Ostatní přitoky v rámci skupiny nebo ISO
LCR1095	Přítoky z nevyčerpaných úvěrových nebo likviditních příslibů poskytnutých členy skupiny nebo ISO s nepovolenou vyšší sazbou přítoku

## Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Použitelná sazba přitoky

Datová oblast: LIS11\_34

Název: Póitoky - použitelné váhy - významné mny

**Charakteristika:**

Datová oblast obsahuje přehled použitelných vah pro výpočet póitoků likvidity v souladu s hlavou II LCR DA, za každou významnou mnu podléhající samostatnému vykazování podle čl. 415 (2) CRR. Odpovídá sloupci 080 až 100 tabulky L 74.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity.

"Váhou" se rozumí číslo od 0 do 1, kterým se násobí příslušná hodnota pro výpočet póitoků.

V této DO je použita karta (Z\_MENLIK3) pro všechny mny, ze které se vykazují data jen za významné mny,

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

- LCR DA odkazuje na Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 61/2015 ze dne 10. října 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvěrové instituce týkající se likvidity,
- CRR odkazuje na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obězvetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na prováděcí 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, ve znění prováděcího nařízení komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

**Výčet informačních prvků v datové oblasti:**

Kód	Název
LCR1044	Póitoky celkem
LCR1045	Póitoky z nezajištěných transakcí a vkladů
LCR1046	Splátky pohledávek za nefinančními zákazníky
LCR1047	Splátky pohledávek za nefinančními zákazníky netýkající se jistiny
LCR1048	Ostatní splátky pohledávek za nefinančními zákazníky
LCR1049	Splátky pohledávek za retailovými zákazníky
LCR1050	Splátky pohledávek za nefinančními podniky
LCR1051	Splátky pohledávek za ústředními vládami, mezinárodními rozvojovými bankami a veřejným sektorem
LCR1052	Splátky pohledávek za ostatními nefinančními zákazníky
LCR1053	Splátky pohledávek za centrálními bankami a finančními zákazníky
LCR1054	Splátky provozních vkladů finančních zákazníků
LCR1055	Splátky provozních vkladů nefinančních zákazníků se stanovenou symetrickou sazbou póitoku
LCR1056	Splátky provozních vkladů nefinančních zákazníků bez stanovené symetrické sazby póitoku
LCR1057	Splátky neprovozních vkladů od centrálních bank a finančních zákazníků
LCR1058	Splátky neprovozních vkladů od centrálních bank
LCR1059	Splátky neprovozních vkladů od finančních zákazníků
LCR1060	Póitoky odpovídající odtokům souvisejícím s podpůrnými úvěrovými přísliby
LCR1061	Splátky pohledávek z transakcí financování obchodu
LCR1062	Splátky z cenných papírů splatných do 30 dnů
LCR1063	Splátky aktiv s neurčeným datem ukončení smlouvy
LCR1064	Splátky pohledávek z pozic v kapitálových nástrojích zahrnutých do hlavního indexu
LCR1065	Póitoky z nevyčerpaných úvěrových, likviditních nebo jiných příslibů poskytnutých centrálními bankami

## Datová oblast: LIS11\_34

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR1066	Póitoky z rozpuštíní rezerv na ochranu obchodních aktiv zákazníků
LCR1067	Póitoky z derivátů
LCR1068	Póitoky z nevyčerpaných úvěrových nebo likviditních příslibů poskytnutých členy skupiny nebo ISO s povolenou vyšší sazbou póitoku
LCR1069	Ostatní póitoky
LCR1070	Póitoky pohledávek ze zajištinných úvěrových transakcí a transakcí na KT
LCR1071	Kolaterál ve formě likvidních aktiv
LCR1072	Kolaterál úrovně 1 ve formě aktiv bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1073	Kolaterál úrovně 1 ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1074	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1075	Kolaterál ve formě CP zajištinných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla)
LCR1076	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1077	Kolaterál ve formě CP zajištinných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám)
LCR1078	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1079	Splátky kolaterálu k zajištinní krátké pozice
LCR1080	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1081	Maržové úvěry s nelikvidním kolaterálem
LCR1082	Kolaterál ve formě nelikvidního vlastního kapitálu
LCR1083	Ostatní nelikvidní kolaterál
LCR1084	Póitoky z kolaterálových swapů celkem
LCR1085	(Rozdíl mezi váženými póitoky a odtoky u transakcí v třetích zemích s omezením převodu)
LCR1086	(Přebytek póitoku z přidružené specializované úvěrové instituce)
LCR1087	Vzájemně závislé póitoky
LCR1088	Mínové póitoky
LCR1089	Póitoky v rámci skupiny nebo institucionálního systému ochrany (ISO)
LCR1090	Splátky pohledávek za nefinančními zákazníky v rámci skupiny nebo ISO
LCR1091	Splátky pohledávek za finančními zákazníky v rámci skupiny nebo ISO
LCR1092	Splátky pohledávek ze zajištinných transakcí v rámci skupiny nebo ISO
LCR1093	Splátky CP se zbytkovou splatností do 30 dnů v rámci skupiny nebo ISO
LCR1094	Ostatní póitoky v rámci skupiny nebo ISO
LCR1095	Póitoky z nevyčerpaných úvěrových nebo likviditních příslibů poskytnutých členy skupiny nebo ISO s nepovolenou vyšší sazbou póitoku

## Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0019	Struktura sledovaných měn	Zásobník pro FPS/FPK10_41a LISIFE/LIKIFE11
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Použitelná sazba póitoky

**Datová oblast: LIS11\_41****Název: Výměna kolaterálů - všechny měny v CZK****Charakteristika:**

Datová oblast obsahuje všechny transakce splatné v následujících 30 kalendářních dnech od data vykazování, ve kterých jsou nehotovostní aktiva vyměňována za jiná nehotovostní aktiva podle LCR DA za všechny měny a odpovídá tabulce C 75.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity. Detailní popis pro vykazování informací o výměně kolaterálů - viz příloha XXIII část 4 ITS. Každá výměna kolaterálů je posuzována samostatně a každý pohyb je vykazován jako odtok nebo přítok v odpovídajícím řádku datové oblasti. Pokud jedna transakce obsahuje více typů kolaterálu, který je vyměňován, potom taková transakce musí být rozdělena do částí až na úroveň požadovaného detailu v rámci typů kolaterálu.

Výměna kolaterálů splatných v následujících 30 kalendářních dnech od data vykazování vede k odtoku, pokud likviditní hodnota vypůjčených aktiv je vyšší než likviditní hodnota aktiv půjčených, pokud není protistranou centrální banka, kdy je aplikován nulový odtok.

Výměna kolaterálů splatných v následujících 30 kalendářních dnech od data vykazování vede k přítku, pokud likviditní hodnota půjčených aktiv je vyšší než likviditní hodnota aktiv vypůjčených, pokud obdržený kolaterál není použit ke krytí krátkých pozic, které je možné prodloužit na dobu delší než 10 dnů, kdy je aplikován nulový přítok.

Likviditní hodnota je v případě likvidních aktiv hodnota podle čl. 9 LCR DA, v případě nelikvidních aktiv "0".

Kolateralizované deriváty se vykazují samostatně.

Vykazují se pouze aktiva úrovně 1, 2A a 2B, která jsou klasifikována jako likvidní aktiva v souladu s hlavou II LCR DA. Pro půjčený kolaterál to znamená aktiva, která jsou vzhledem ke své splatnosti považována za likvidní podle hlavy II LCR DA a splňují obecné a provozní požadavky podle čl. (7) a (8) LCR DA.

V případě, že kolaterál splňuje kritéria pro aktiva úrovně 1, 2A a 2B podle čl. 10 až 19 LCR DA, ale není považován za likvidní aktivum podle hlavy II LCR DA, vyazuje se jako nelikvidní aktivum. Podobně, pokud vykazující osoba může určit pouze část akcií nebo pohledávek vůči centrálním vládám nebo bankám v cizí měně, nebo pohledávky vůči centrálním vládám nebo bankám v domácí měně jako mimořádně vysoce likvidní aktiva, vyazuje se pouze tato část (čl. 12 (1) (c) (i) až (iii) a čl. (10) (1) (d) LCR DA. Tam, kde je příslušné aktivum použito jako kolaterál, ale v hodnotě, která převyšuje část, která je považována za likvidní, je tento přebytek vykazován jako nelikvidní aktivum.

Výměny kolaterálů, ve kterých jsou zapojena aktiva úrovně 2A se vykazují v relevantních řádcích i v případě, že je použit alternativní likviditní přístup, tj. aktiva úrovně 2A se nepřesouvají do aktiv úrovně 1.

Data se vykazují souhrnně za všechny měny v přepočtu na CZK.

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

- LCR DA odkazuje na Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 61/2015 ze dne 10. října 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvěrové instituce týkající se likvidity,

- CRR odkazuje na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obezřetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,

ITS odkazuje na prováděcí 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, ve znění prováděcího nařízení Komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

Datová oblast: LIS11\_41

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR1096	Kolaterálové swapy a deriváty zajištěné kolaterálem celkem
LCR1097	Poskytnutá aktiva úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality krytá přijatým kolaterálem
LCR1098	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1099	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1100	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1101	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1102	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1103	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, členský stát, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1104	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1105	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1106	Poskytnuté kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality úrovně 1 kryté přijatým kolaterálem
LCR1107	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1108	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1109	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1110	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1111	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1112	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, členský stát, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1113	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1114	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1115	Poskytnutá aktiva úrovně 2A krytá přijatým kolaterálem
LCR1116	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1117	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1118	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1119	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1120	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1121	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, členský stát, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1122	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1123	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1124	Poskytnuté CP zajištěné aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti nebo motorová vozidla krytá přijatým kolaterálem, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1125	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1126	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1127	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A

Datová oblast: LIS11\_41

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR1128	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1129	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1130	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, členský stát, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1131	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1132	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1133	Poskytnuté kryté dluhopisy vysoké kvality úrovně 2B kryté přijatým kolaterálem
LCR1134	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1135	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1136	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1137	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1138	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1139	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (korporátní úvěry a úvěry fyzickým osobám, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1140	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1141	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1142	Poskytnuté CP úrovně 2B zajištěné podnikovými úvěry nebo úvěry fyzickým osobám kryté přijatým kolaterálem
LCR1143	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1144	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1145	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1146	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1147	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1148	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1149	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1150	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1151	Poskytnutá ostatní aktiva úrovně 2B krytá přijatým kolaterálem
LCR1152	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1153	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1154	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1155	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1156	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1157	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1158	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B

Datová oblast: LIS11\_41

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR1159	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1160	Poskytnutá nelikvidní aktiva krytá přijatým kolaterálem
LCR1161	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1162	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1163	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1164	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1165	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1166	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1167	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1168	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1169	Kolaterálové swapy celkem s použitím přijatého kolaterálu k zajištění krátkých pozic
LCR1170	Kolaterálové swapy s členy skupiny celkem
LCR1171	Kolaterálové swapy s centrálními bankami celkem

## Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Hodnoty pro výměnu kolaterálů

**Datová oblast: LIS11\_42****Název: Výmìna kolaterálù - významné mìny****Charakteristika:**

Datová oblast obsahuje všechny transakce splatné v následujících 30 kalendářních dnech od data vykazování, ve kterých jsou nehotovostní aktiva vymìnìna za jiná nehotovostní aktiva podle LCR DA za jednotlivé významné mìny a odpovídá tabulce C 75.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity. Detailní popis pro vykazování informací o výmìnì kolaterálù - viz pøíloha XXIII èást 4 ITS.

Každá výmìna kolaterálù je posuzována samostatnì a každý pohyb je vykazován jako odtok nebo pøítok v odpovídajícím øádku datové oblasti. Pokud jedna transakce obsahuje více typù kolaterálu, který je vymìřován, potom taková transakce musí být rozdìlena do èástí až na úroveň požadovaného detailu v rámci typù kolaterálu. Výmìna kolaterálù splatných v následujících 30 kalendářních dnech od data vykazování vede k odtoku, pokud likviditní hodnota vypùjčených aktiv je vyšší než likviditní hodnota aktiv pùjčených, pokud není protistranou centrální banka, kdy je aplikován nulový odtok.

Výmìna kolaterálù splatných v následujících 30 kalendářních dnech od data vykazování vede k pøítoku, pokud likviditní hodnota pùjčených aktiv je vyšší než likviditní hodnota aktiv vypùjčených, pokud obdržený kolaterál není použit ke krytí krátkých pozic, které je možné prodloužit na dobu delší než 10 dnù, kdy je aplikován nulový pøítok.

Likviditní hodnota je v pøípadì likvidních aktiv hodnota podle èl. 9 LCR DA, v pøípadì nelikvidních aktiv "0".

Kolaterizované deriváty se vykazují samostatnì.

Vykazují se pouze aktiva úrovnì 1, 2A a 2B, která jsou klasifikována jako likvidní aktiva v souladu s hlavou II LCR DA. Pro pùjčený kolaterál to znamená aktiva, která jsou vzhledem ke své splatnosti považována za likvidní podle hlavy II LCR DA a splňují obecné a provozní požadavky podle èl. (7) a (8) LCR DA.

V pøípadì, že kolaterál splňuje kritéria pro aktiva úrovnì 1, 2A a 2B podle èl. 10 až 19 LCR DA, ale není považován za likvidní aktivum podle hlavy II LCR DA, vyazuje se jako nelikvidní aktivum. Podobnì, pokud vykazující osoba může urèit pouze èást akcií nebo pohledávek vůči centrálním vládám nebo bankám v cizí mìnì, nebo pohledávky vůči centrálním vládám nebo bankám v domácí mìnì jako mimoøádnì vysoce likvidní aktiva, vyazuje se pouze tato èást (èl. 12 (1) (c) (i) až (iii) a èl. (10) (1) (d) LCR DA. Tam, kde je pøíslušné aktivum použito jako kolaterál, ale v hodnotì, která pøevyšuje èást, která je považována za likvidní, je tento pøebytek vykazován jako nelikvidní aktivum.

Výmìny kolaterálù, ve kterých jsou zapojena aktiva úrovnì 2A se vykazují v relevantních øádcích i v pøípadì, že je použit alternativní likviditní pøístup, tj. aktiva úrovnì 2A se nepøesouvají do aktiv úrovnì 1.

V této DO je použita karta (Z\_MENLIK3) pro všechny mìny, ze které se vykazují data jen za významné mìny a to v pøíslušné mìnì.

V popisu jednotlivých metodických objektù jsou použity odkazy na nìkteré evropské pøedpisy, pøíjemž:

- LCR DA odkazuje na Naøízení Komise v pøenesené pravomoci (EU) è. 61/2015 ze dne 10. øíjna 2014, kterým se doplňuje naøízení Evropského parlamentu a Rady (EU) è. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvìrové instituce týkající se likvidity,

- CRR odkazuje na naøízení Evropského parlamentu a Rady (EU) è. 575/2013 ze dne 26. èervna 2013 o obezøetnostních požadavcích na úvìrové instituce a investiční podniky,

ITS odkazuje na provádìcí naøízení Komise (EU) è. 680/2014 ze dne 16. dubna 2014, kterým se stanoví provádìcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro úèely dohledu podle naøízení Evropského parlamentu a rady (EU) è. 575/2013, ve znìní provádìcího naøízení Komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví provádìcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro úèely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR1096	Kolaterálové swapy a deriváty zajištěné kolaterálem celkem
LCR1097	Poskytnutá aktiva úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality krytá přijatým kolaterálem
LCR1098	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1099	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1100	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1101	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivity úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1102	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1103	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivity úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, členský stát, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1104	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1105	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1106	Poskytnuté kryté dluhopisy mimořádně vysoké kvality úrovně 1 kryté přijatým kolaterálem
LCR1107	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1108	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1109	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1110	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivity úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1111	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1112	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivity úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, členský stát, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1113	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1114	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1115	Poskytnutá aktiva úrovně 2A krytá přijatým kolaterálem
LCR1116	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1117	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1118	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1119	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivity úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1120	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1121	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivity úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, členský stát, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1122	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1123	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1124	Poskytnuté CP zajištěné aktivity úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti nebo motorová vozidla krytá přijatým kolaterálem, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1125	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1126	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1127	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A

Datová oblast: LIS11\_42

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR1128	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1129	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1130	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, členský stát, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1131	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1132	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1133	Poskytnuté kryté dluhopisy vysoké kvality úrovně 2B kryté přijatým kolaterálem
LCR1134	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1135	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1136	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1137	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1138	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1139	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (korporátní úvěry a úvěry fyzickým osobám, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1140	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1141	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1142	Poskytnuté CP úrovně 2B zajištěné podnikovými úvěry nebo úvěry fyzickým osobám kryté přijatým kolaterálem
LCR1143	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1144	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1145	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1146	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1147	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1148	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1149	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1150	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1151	Poskytnutá ostatní aktiva úrovně 2B krytá přijatým kolaterálem
LCR1152	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1153	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1154	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1155	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1156	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1157	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1158	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B

## Datová oblast: LIS11\_42

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR1159	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1160	Poskytnutá nelikvidní aktiva krytá přijatým kolaterálem
LCR1161	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality
LCR1162	Kolaterál ve formě krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1163	Kolaterál ve formě aktiv úrovně 2A
LCR1164	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (úvěry na obytné nemovitosti a motorová vozidla, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1165	Kolaterál úrovně 2B ve formě krytých dluhopisů vysoké kvality
LCR1166	Kolaterál ve formě CP zajištěných aktivy úrovně 2B (podnikové úvěry a úvěry fyzickým osobám, stupeň úvěrové kvality 1)
LCR1167	Kolaterál ve formě ostatních aktiv úrovně 2B
LCR1168	Kolaterál ve formě nelikvidních aktiv
LCR1169	Kolaterálové swapy celkem s použitím přijatého kolaterálu k zajištění krátkých pozic
LCR1170	Kolaterálové swapy s členy skupiny celkem
LCR1171	Kolaterálové swapy s centrálními bankami celkem

## Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0019	Struktura sledovaných měn	Zásobník pro FPS/FPK10_41a LISIFE/LIKIFE11
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Hodnoty pro výměnu kolaterálů

## Datová oblast: LIS11\_51

Název: Výpočet ukazatele krytí likvidity - všechny měny v CZK

## Charakteristika:

Datová oblast obsahuje údaje pro výpočet ukazatele krytí likvidity podle LCR DA za všechny měny a odpovídá tabulce C 76.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity.

Detailní popis pro vykazování informací o výpočtu ukazatele krytí likvidity - viz příloha XXIII část 5 ITS.

Data se vykazují souhrnně za všechny měny v přepočtu na CZK a ukazatel krytí likvidity v %.

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

- LCR DA odkazuje na Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 61/2015 ze dne 10. října 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvěrové instituce týkající se likvidity,

- CRR odkazuje na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obězvetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,

ITS odkazuje na prováděcí 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, ve znění prováděcího nařízení komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

Datová oblast: LIS11\_51

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR1172	Rezerva v oblasti likvidity
LCR1173	Čistý odtok likvidity
LCR1174	Ukazatel krytí likvidity v %
LCR1175	Rezerva v oblasti likvidity úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality (hodnota podle článku 9) neupravená
LCR1176	Odtoky kolaterálu úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality v následujících 30 dnech
LCR1177	Přítoky kolaterálu úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality v následujících 30 dnech
LCR1178	Zajištěné odtoky hotovosti v následujících 30 dnech
LCR1179	Zajištěné přítoky hotovosti v následujících 30 dnech
LCR1180	Upravená hodnota aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality před použitím limitu
LCR1181	Neupravená hodnota krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1 podle čl. 9 LCR DA
LCR1182	Odtoky kolaterálu úrovně 1 tvořeného krytými dluhopisy mimořádně vysoké kvality v následujících 30 dnech
LCR1183	Přítoky kolaterálu úrovně 1 tvořeného krytými dluhopisy mimořádně vysoké kvality v následujících 30 dnech
LCR1184	Upravená hodnota krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1 před použitím limitu
LCR1185	Upravená hodnota krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1 po použití limitu
LCR1186	Přebytek likvidních krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1187	Neupravená hodnota aktiv úrovně 2A podle čl. 9 LCR DA
LCR1188	Odtoky kolaterálu úrovně 2A v následujících 30 dnech
LCR1189	Přítoky kolaterálu úrovně 2A v následujících 30 dnech
LCR1190	Upravená hodnota aktiv úrovně 2A před použitím limitu
LCR1191	Upravená hodnota aktiv úrovně 2A po použití limitu
LCR1192	Přebytek likvidních aktiv úrovně 2A
LCR1193	Neupravená hodnota aktiv úrovně 2B podle čl. 9 LCR DA
LCR1194	Odtoky kolaterálu úrovně 2B v následujících 30 dnech
LCR1195	Přítoky kolaterálu úrovně 2B v následujících 30 dnech
LCR1196	Upravená hodnota aktiv úrovně 2B před použitím limitu
LCR1197	Upravená hodnota aktiv úrovně 2B po použití limitu
LCR1198	Přebytek likvidních aktiv úrovně 2B
LCR1199	Přebytek likvidních aktiv
LCR1200	Rezerva v oblasti likvidity
LCR1201	Odtoky celkem
LCR1202	Plně vyjmuté přítoky
LCR1203	Přítoky podléhající limitu 90 %
LCR1204	Přítoky podléhající limitu 75 %
LCR1205	Snížení pro plně vyjmuté přítoky
LCR1206	Snížení pro přítoky podléhající limitu 90 %
LCR1207	Snížení pro přítoky podléhající limitu 75 %
LCR1208	Čistý odtok likvidity
LCR1209	Likviditní požadavky podle Přílohy 2 stanovené v článku 105 CRD

## Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Hodnota nebo %

Datová oblast: LIS11\_52

Název: Výpočet ukazatele krytí likvidity - významné měny

**Charakteristika:**

Datová oblast obsahuje údaje pro výpočet ukazatele krytí likvidity podle LCR DA za jednotlivé významné měny a odpovídá tabulce C 76.00 jednotného rámce pro reporting v oblasti likvidity. Detailní popis pro vykazování informací o výpočtu ukazatele krytí likvidity - viz příloha XXIII část 5 ITS.

V této DO je použita karta (Z\_MENLIK3) pro všechny měny, ze které se vykazují data jen za významné měny a to v příslušné měně a ukazatel krytí likvidity v %.

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

- LCR DA odkazuje na Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 61/2015 ze dne 10. října 2014, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o požadavek na úvěrové instituce týkající se likvidity,
- CRR odkazuje na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o oběžnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na prováděcí 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, ve znění prováděcího nařízení komise (EU) 2016/322 ze dne 10. února 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu v souvislosti s požadavkem krytí likvidity.

**Výčet informačních prvků v datové oblasti:**

Kód	Název
LCR1172	Rezerva v oblasti likvidity
LCR1173	Čistý odtok likvidity
LCR1174	Ukazatel krytí likvidity v %
LCR1175	Rezerva v oblasti likvidity úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality (hodnota podle článku 9) neupravená
LCR1176	Odtoky kolaterálu úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality v následujících 30 dnech
LCR1177	Přítoky kolaterálu úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality v následujících 30 dnech
LCR1178	Zajištěné odtoky hotovosti v následujících 30 dnech
LCR1179	Zajištěné přítoky hotovosti v následujících 30 dnech
LCR1180	Upravená hodnota aktiv úrovně 1 bez krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality před použitím limitu
LCR1181	Neupravená hodnota krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1 podle čl. 9 LCR DA
LCR1182	Odtoky kolaterálu úrovně 1 tvořeného krytými dluhopisy mimořádně vysoké kvality v následujících 30 dnech
LCR1183	Přítoky kolaterálu úrovně 1 tvořeného krytými dluhopisy mimořádně vysoké kvality v následujících 30 dnech
LCR1184	Upravená hodnota krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1 před použitím limitu
LCR1185	Upravená hodnota krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1 po použití limitu
LCR1186	Přebytek likvidních krytých dluhopisů mimořádně vysoké kvality úrovně 1
LCR1187	Neupravená hodnota aktiv úrovně 2A podle čl. 9 LCR DA
LCR1188	Odtoky kolaterálu úrovně 2A v následujících 30 dnech
LCR1189	Přítoky kolaterálu úrovně 2A v následujících 30 dnech
LCR1190	Upravená hodnota aktiv úrovně 2A před použitím limitu
LCR1191	Upravená hodnota aktiv úrovně 2A po použití limitu
LCR1192	Přebytek likvidních aktiv úrovně 2A
LCR1193	Neupravená hodnota aktiv úrovně 2B podle čl. 9 LCR DA
LCR1194	Odtoky kolaterálu úrovně 2B v následujících 30 dnech

Datová oblast: LIS11\_52

## Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název
LCR1195	Přítoky kolaterálu úrovně 2B v následujících 30 dnech
LCR1196	Upravená hodnota aktiv úrovně 2B před použitím limitu
LCR1197	Upravená hodnota aktiv úrovně 2B po použití limitu
LCR1198	Přebytek likvidních aktiv úrovně 2B
LCR1199	Přebytek likvidních aktiv
LCR1200	Rezerva v oblasti likvidity
LCR1201	Odtoky celkem
LCR1202	Plně vyjmuté přítoky
LCR1203	Přítoky podléhající limitu 90 %
LCR1204	Přítoky podléhající limitu 75 %
LCR1205	Snížení pro plně vyjmuté přítoky
LCR1206	Snížení pro přítoky podléhající limitu 90 %
LCR1207	Snížení pro přítoky podléhající limitu 75 %
LCR1208	Čistý odtok likvidity
LCR1209	Likviditní požadavky podle Přílohy 2 stanovené v článku 105 CRD

## Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Hodnota
P0019	Struktura sledovaných měn	Zásobník pro FPS/FPK10_41a LISIFE/LIKIFE11
P0586	Vztah na likviditu a stabilní financování	Hodnota nebo %