

## POPIS DATOVÝCH OBLASTÍ PRO DATOVÝ SOUBOR

**Datový soubor:** COKIFE20

**Akronym:** COK (ČNB) 20-02

**Název:** Kapitálová přiměřenost skupiny

**Datová oblast:** COK20\_11

**Název:** Kapitálová přiměřenost: údaje o členech skupiny

### Charakteristika:

Přehled kapitálových požadavků a struktury za jednotlivé členy konsolidačního celku sestaveného pro účely obezřetnostních požadavků (dále také jen "CRR konsolidace") vč. případů, kdy vykazující subjekt sám je součástí nadřazeného konsolidačního celku sestaveného pro účely obezřetnostních požadavků (subkonsolidace). Informace jsou uvedeny o všech individuálních podnicích konsolidované skupiny, bez ohledu na to, kde mají sídlo. Vykázané informace odpovídají místní úpravě kapitálové přiměřenosti a nepřepočítávají se podle pravidel, kterým podléhá mateřský podnik.

V datové oblasti se v řádcích vykazují údaje za jednotlivé subjekty zařazené do skupiny vč. mateřského podniku. V případě, že součástí skupiny je i další subkonsolidovaná skupina, uvádí je zde její členové vč. mateřského podniku, nikoliv souhrnná hodnota za subkonsolidovanou skupinu. První řádek dynamické datové oblasti obsahuje prostý součet údajů, kde je relevantní.

Datová oblast věcně obsahuje čtyři bloky údajů, které poskytují různé informace o podnicích, které jsou součástí konsolidace prováděné vykazujícím subjektem:

1. blok - identifikace podniků zahrnutých do CRR konsolidace. Zahrnují se rovněž údaje za mateřský podnik.
2. blok - informace o kapitálových požadavcích jednotlivých podniků zahrnutých do CRR konsolidace, na sólo úrovni (týká se pouze všech úvěrových institucí a ostatních regulovaných finančních institucí, které stanovují kapitálové požadavky na individuální bázi, bez ohledu na jejich velikost).
- V případě částečné konsolidace podniku se vykazují údaje o kapitálových požadavcích a kapitálu zohledňující výši podílu v příslušném subjektu.
3. blok - informace o částkách, kterými jednotlivé podniky zahrnuté do CRR konsolidace přispívají do kapitálové přiměřenosti skupiny (týká se všech podniků zahrnutých v CRR konsolidaci). Cílem je identifikovat, které podniky ve skupině generují rizika a jak přispívají ke kapitálu skupiny. V této části jsou též vykázány menšinové podíly, kvalifikované AT1 nástroje a kvalifikované T2 nástroje použitelné pro konsolidovaný kapitál.

Údaje v této části tabulky (za jednotlivé podniky) doplňují celkovou informaci vykázanou za skupinu ve výkazu COK (ČNB) 10 - 04 Kapitálová přiměřenost skupiny

Tento blok se vyazuje pouze za subjekty, jejichž příspěvek do kapitálových požadavků resp. kapitálu na úrovni skupiny je větší než 1 %. Toto omezení se nepoužije v případě dceřiných podniků nebo subkonsolidovaných skupin, které poskytují konsolidované skupině kapitálové nástroje (ve formě menšinových podílů, kvalifikovaných AT1 nebo T2 nástrojů zahrnutých v kapitálu), které jsou vykazovány vždy. Výše uvedené platí, pokud ČNB nevyužije právo ve specifických případech zrušit prahovou hodnotu na základě kvalitativní analýzy.

Datový soubor: COKIFE20

Akronym: COK (ČNB) 20-02

Datová oblast: COK20\_11

#### Charakteristika:

4. blok - informace o kapitálových rezervách.

Vykazování kapitálových požadavků o subjektech OCP s omezeným poskytováním investičních služeb.

Jestliže OCP počítá kapitálové požadavky podle čl. 95 (2) a 97 CRR, pak pokud je vyšší údaj stanovený podle 95 (2) bod (a) než údaj stanovený podle čl. 95 (2) bod (b), CRR vyplní se sloupce 9 a 10 a sloupec 11 je nulový. Pokud je situace opačná, vyplní se sloupec 11 (kapitálový požadavek založený na fixních režijních nákladech vynásobený 12,5) a sloupce 9, 10 jsou nulové.

Jestliže OCP počítá kapitálové požadavky podle čl. 96 (2) a 97 CRR, pak se vyplní sloupce 9, 10 a 11, přičemž do sloupce 11 se vyplní (kapitálový požadavek založený na fixních režijních nákladech vynásobený 12,5).

#### Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
GSD0001	Podíl mateřského podniku (%)	p4_2
GSD0002	Údaje na sólo bázi / Rizikové expozice celkem	n11T
GSD0003	Údaje na sólo bázi / RVE / Úvěrové riziko, riziko protistran	n11T
GSD0004	Údaje na sólo bázi / RE / Poziční riziko, měnové a komoditní	n11T
GSD0005	Údaje na sólo bázi / RE / Operační riziko	n11T
GSD0006	Údaje na sólo bázi / RE / Ostatní a přechodné kapitálové pož	n11T
GSD0007	Údaje na sólo bázi / Kapitál celkem	n11T
GSD0008	Údaje na sólo bázi / Kapitál celkem / z toho: kvalifikovaný	n11T
GSD0009	Údaje na sólo bázi / Kapitál celkem / z toho: nástroje kvali	n11T
GSD0010	Údaje na sólo bázi / tier 1 kapitál celkem	n11T
GSD0011	Údaje na sólo bázi / tier 1 kapitál celkem / z toho: kvalifi	n11T
GSD0012	Údaje na sólo bázi / tier 1 kapitál celkem / z toho: nástroj	n11T
GSD0013	Údaje na sólo bázi / Kmenový tier 1 (CET1) kapitál	n11T
GSD0014	Údaje na sólo bázi / Kmenový tier 1 (CET1) kapitál / z toho:	n11T
GSD0015	Údaje na sólo bázi / Kmenový tier 1 (CET1) kapitál / z toho:	n11T
GSD0016	Údaje na sólo bázi / Vedlejší tier 1 (AT1) kapitál	n11T
GSD0017	Údaje na sólo bázi / Vedlejší tier 1 (AT1) kapitál / z toho:	n11T
GSD0018	Údaje na sólo bázi / tier 2 (T2) kapitál	n11T
GSD0019	Údaje na sólo bázi / tier 2 (T2) kapitál / z toho: kvalifiko	n11T
GSD0020	Příspěvek k CRR konsolidaci / Rizikové expozice celkem	n11T
GSD0021	Příspěvek k CRR konsolidaci / Úvěrové riziko, riziko protist	n11T
GSD0022	Příspěvek k CRR konsolidaci KC / RE / Poziční riziko, měnové	n11T
GSD0023	Příspěvek k CRR konsolidaci / RE / Operační riziko	n11T

Datový soubor: COKIFE20

Akronym: COK (ČNB) 20-02

Datová oblast: COK20\_11

**Výčet informačních prvků v datové oblasti:**

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
GSD0024	Příspěvek k CRR konsolidaci / RE / Ostatní a přechodné kapit	n11T
GSD0025	Příspěvek k CRR konsolidaci / Kvalifikovaný kapitál celkem	n11T
GSD0026	Příspěvek k CRR konsolidaci / Kvalifikované nástroje tier 1	n11T
GSD0027	Příspěvek k CRR konsolidaci / Kvalifikované nástroje tier 1	n11T
GSD0028	Příspěvek k CRR konsolidaci / Kvalifikované nástroje tier 1	n11T
GSD0029	Příspěvek k CRR konsolidaci / Kvalifikované kapitálové nástr	n11T
GSD0030	Příspěvek k CRR konsolidaci / Doplnující položka: (-) goodwi	nS11T
GSD0031	Příspěvek k CRR konsolidaci / Kapitál skupiny	n11T
GSD0032	Příspěvek k CRR konsolidaci / Kapitál skupiny / z toho: kmen	n11T
GSD0033	Příspěvek k CRR konsolidaci / Kapitál skupiny / z toho: vedl	n11T
GSD0034	Příspěvek k CRR konsolidaci / Kapitál skupiny / z toho: přís	n11T
GSD0035	Příspěvek k CRR konsolidaci / Kapitál skupiny / z toho: (-)	nS11T
GSD0036	Požadavek kombinovaných kapitálových rezerv	n11T
GSD0037	Bezpečnostní kapitálová rezerva	
GSD0038	Proticyklická kapitálová rezerva stanovená pro danou institu	
GSD0039	Bezpečnostní kapitálová rezerva pro makroobezřetnostní nebo	
GSD0040	Kapitálová rezerva pro krytí systémového rizika	
GSD0041	Kapitálová rezerva pro systémově významné instituce	
GSD0042	Kapitálová rezerva pro globálně systémově významné instituce	
GSD0043	Kapitálová rezerva pro ostatní systémově významné instituce	

**Datový typ údajů v datové oblasti:**

proměnný

**Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:**

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0025	Země (stát)	Několik : D_S_VSEZEME2	Všechny země
P0616	Rozsah dat	Několik : D_S_ROZSDAT_1	Souhrn za rozsahy dat
P0632	LEI kód	Několik : an_20_I1	Doména nad DT an_20 ( celý rozsah)
P0916	Propočet kapitálového požadavku nebo ekvivalent	Několik : D_S_AN1	Ano , ne
T0001	Identifikační číslo	Několik : an_30_I1	Interval nad DT an_30
T0010	Název právnické osoby	Několik : an180_I1	Doména na DT an 180

Datový soubor: COKIFE20

Akronym: COK (ČNB) 20-02

Datová oblast: COK20\_11

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0011	Časová charakteristika	Položka : 220	Poslední den sledovaného pololetí
P0019	Struktura sledovaných měn	Položka : S_VSEMEN	Všechny měny
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : KON	Konsolidovaný výkaz (KC)

Datový soubor: COKIFE20

Akronym: COK (ČNB) 20-02

Datová oblast: COK20\_11

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Parametry	P0009 Jednotka veličiny
<b>Informační prvky</b>	
<b>GSD0001</b> Podíl mateřského podniku (%)	<b>Položka : 950</b> procento
<b>GSD0002</b> Údaje na sólo bázi / Rizikové expozice celkem	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0003</b> Údaje na sólo bázi / RVE / Úvěrové riziko, riziko protistran	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0004</b> Údaje na sólo bázi / RE / Poziční riziko, měnové a komoditní	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0005</b> Údaje na sólo bázi / RE / Operační riziko	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0006</b> Údaje na sólo bázi / RE / Ostatní a přechodné kapitálové pož	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0007</b> Údaje na sólo bázi / Kapitál celkem	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0008</b> Údaje na sólo bázi / Kapitál celkem / z toho: kvalifikovaný	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká

**Datový soubor:** COKIFE20

**Akronym:** COK (ČNB) 20-02

**Datová oblast:** COK20\_11

<b>Parametry</b>	<b>P0009</b> Jednotka veličiny
<b>Informační prvky</b>	
<b>GSD0009</b> Údaje na sólo bázi / Kapitál celkem / z toho: nástroje kvali	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0010</b> Údaje na sólo bázi / tier 1 kapitál celkem	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0011</b> Údaje na sólo bázi / tier 1 kapitál celkem / z toho: kvalifi	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0012</b> Údaje na sólo bázi / tier 1 kapitál celkem / z toho: nástroj	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0013</b> Údaje na sólo bázi / Kmenový tier 1 (CET1) kapitál	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0014</b> Údaje na sólo bázi / Kmenový tier 1 (CET1) kapitál / z toho:	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0015</b> Údaje na sólo bázi / Kmenový tier 1 (CET1) kapitál / z toho:	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0016</b> Údaje na sólo bázi / Vedlejší tier 1 (AT1) kapitál	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká

**Datový soubor:** COKIFE20

**Akronym:** COK (ČNB) 20-02

**Datová oblast:** COK20\_11

<b>Parametry</b>	<b>P0009</b> Jednotka veličiny
<b>Informační prvky</b>	
<b>GSD0017</b> Údaje na sólo bázi / Vedlejší tier 1 (AT1) kapitál / z toho:	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0018</b> Údaje na sólo bázi / tier 2 (T2) kapitál	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0019</b> Údaje na sólo bázi / tier 2 (T2) kapitál / z toho: kvalifiko	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0020</b> Příspěvek k CRR konsolidaci / Rizikové expozice celkem	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0021</b> Příspěvek k CRR konsolidaci / Úvěrové riziko, riziko protist	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0022</b> Příspěvek k CRR konsolidaci KC / RE / Poziční riziko, měnové	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0023</b> Příspěvek k CRR konsolidaci / RE / Operační riziko	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0024</b> Příspěvek k CRR konsolidaci / RE / Ostatní a přechodné kapit	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká

**Datový soubor:** COKIFE20

**Akronym:** COK (ČNB) 20-02

**Datová oblast:** COK20\_11

<b>Parametry</b>	<b>P0009</b> Jednotka veličiny
<b>Informační prvky</b>	
<b>GSD0025</b> Příspěvek k CRR konsolidaci / Kvalifikovaný kapitál celkem	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0026</b> Příspěvek k CRR konsolidaci / Kvalifikované nástroje tier 1	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0027</b> Příspěvek k CRR konsolidaci / Kvalifikované nástroje tier 1	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0028</b> Příspěvek k CRR konsolidaci / Kvalifikované nástroje tier 1	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0029</b> Příspěvek k CRR konsolidaci / Kvalifikované kapitálové nástr	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0030</b> Příspěvek k CRR konsolidaci / Doplňující položka: (-) goodwi	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0031</b> Příspěvek k CRR konsolidaci / Kapitál skupiny	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0032</b> Příspěvek k CRR konsolidaci / Kapitál skupiny / z toho: kmen	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká



**Datový soubor:** COKIFE20

**Akronym:** COK (ČNB) 20-02

**Datová oblast:** COK20\_11

<b>Parametry</b>	<b>P0009</b> Jednotka veličiny
<b>Informační prvky</b>	
<b>GSD0033</b> Příspěvek k CRR konsolidaci / Kapitál skupiny / z toho: vedl	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0034</b> Příspěvek k CRR konsolidaci / Kapitál skupiny / z toho: přis	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0035</b> Příspěvek k CRR konsolidaci / Kapitál skupiny / z toho: (-)	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0036</b> Požadavek kombinovaných kapitálových rezerv	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0037</b> Bezpečnostní kapitálová rezerva	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká
<b>GSD0038</b> Proticyklická kapitálová rezerva stanovená pro danou instituci	<b>Položka : CZK</b> Koruna česká

**Poznámka :**

<b>Verze:</b> 1.0	<b>Stav:</b> Projektovaný	<b>Platnost od:</b>
<b>Zdroj:</b>	<b>Garant:</b> /	