

## POPIS DATOVÝCH OBLASTÍ PRO DATOVÝ SOUBOR

**Datový soubor:** LEKIFE10

**Akronym:** LEK (ČNB) 10\_04

**Název:** Velké expozice na konsolidovaném základě

**Datová oblast:** LEK10\_14

**Název:** Rozpad expozic v investičním a obchodním portfoliu podle čas

### Charakteristika:

Rozklad expozic v investičním a obchodním portfoliu podle časových pásem jejich předpokládané splatnosti na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky (CRR). Odpovídá tabulce LE 4 jednotného reportovacího rámce pro velké expozice podle ITS.

V datové oblasti se uvádí pouze 10 největších expozic k institucím, včetně ESS a 10 největších expozic k neregulovaným finančním subjektům vč. ESS podle čl. 394 (2) (e) CRR CRR vykázaných v datové oblasti LEK\_10\_12. Pro ostatní expozice vykázané v datové oblasti LEK10\_12 se tato datová oblast nepoužije. Neregulovaným finančním subjektem se rozumí subjekt definovaný v čl. 142 (1) (5) CRR.

Časová pásma předpokládané splatnosti jsou definována v měsíčním intervalu až do 1 roku splatnosti, se čtvrtletním intervalem od 1 roku do 3 let splatnosti a dále s delšími intervaly.

Pro rozpad podle časových pásem předpokládané splatnosti expozice je použita hodnota expozice před uplatněním výjimek a CRM celkem (LEX0020 resp. sl. 27 z datové oblasti LEK 10\_12). Hodnota expozice k jedné protistraně může být rozložena do více časových pásem předpokládané splatnosti. Nástroje, které nemají pevnou splatnost, jako např. akcie, budou vykázané ve sloupci "Nedefinováno".

Vykazují se přímé i nepřímé expozice.

Pokud se u přímých expozic, jako jsou akcie, dluhopisy a deriváty, provádí zařazování do různých časových pásem předpokládané splatnosti, postupuje se podle instrukcí, které jsou stanoveny pro doplňující tabulky o splatnostech k likviditě (ITS on additional liquidity monitoring metrics - the maturity ladder template, zatím CP18 publikovaný 23. 5. 2013).

V případě podrozvahových expozic se pro zařazení do časového pásma předpokládané splatnosti expozice použije splatnost podkladové expozice. Např. u termínovaného vkladu struktura splatností vkladu, u finanční záruky struktura splatností podkladových finančních aktiv, u nečerpaných úvěrových příslibů struktura předpokládaného čerpání úvěrů a u ostatních příslibů struktura předpokládaného čerpání těchto příslibů.

V případě nepřímých expozic je zařazení do časového pásma předpokládané splatnosti expozice založeno na splatnosti zaručených nástrojů, které vytvářejí přímou expozici. Nepřímými expozicemi se rozumí expozice, které jsou vykázané vůči ručiteli nebo vydavateli zajištění místo k původnímu dlužníkovi podle čl. 403 CRR.

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

- CRR odkazuje na Nařízení Evropského parlamentu a rady č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obezřetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na přílohu VIII a IX implementačních technických standardů.

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10\_04

Datová oblast: LEK10\_14

**Výčet informačních prvků v datové oblasti:**

<u>Kód</u>	<u>Název</u>
LEX0075	Do 1 měsíce
LEX0076	Nad 1 měsíc do 2 měsíců včetně
LEX0077	Nad 2 měsíce do 3 měsíců včetně
LEX0078	Nad 3 měsíce do 4 měsíců včetně
LEX0079	Nad 4 měsíce do 5 měsíců včetně
LEX0080	Nad 5 měsíců do 6 měsíců včetně
LEX0081	Nad 6 měsíců do 7 měsíců včetně
LEX0082	Nad 7 měsíců do 8 měsíců včetně
LEX0083	Nad 8 měsíců do 9 měsíců včetně
LEX0084	Nad 9 měsíců do 10 měsíců včetně
LEX0085	Nad 10 měsíců do 11 měsíců včetně
LEX0086	Nad 11 měsíců do 12 měsíců včetně
LEX0087	Nad 12 měsíců do 15 měsíců včetně
LEX0088	Nad 15 měsíců do 18 měsíců včetně
LEX0089	Nad 18 měsíců do 21 měsíců včetně
LEX0090	Nad 21 měsíců do 24 měsíců včetně
LEX0091	Nad 24 měsíců do 27 měsíců včetně
LEX0092	Nad 27 měsíců do 30 měsíců včetně
LEX0093	Nad 30 měsíců do 33 měsíců včetně
LEX0094	Nad 33 měsíců do 36 měsíců včetně
LEX0095	Nad 3 roky do 5 let včetně
LEX0096	Nad 5 let do 10 let včetně
LEX0097	Nad 10 let
LEX0098	Nedefinováno

Datový typ údajů

**Datový typ údajů v datové oblasti:**

n11T - n11 (11 číselných znaků v násobku 1 tisíc)

**Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:**

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
T0004	Identifikace klienta / kód ESS	Několik : an80_I1	Doména nad datovým typem an80

**Výčet konstantních parametrů datové oblasti:**

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0011	Časová charakteristika	Položka : 120	Poslední den sledovaného čtvrtletí
P0014	Typ ukazatele	Položka : 001	Okamžikový údaj (stav)

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10\_04

Datová oblast: LEK10\_14

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : KON	Konsolidovaný výkaz (KC)

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10\_04

Datová oblast: LEK10\_14

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Informační prvky s rozdílnou konkretizací neexistují.

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Projektovaný

Platnost od:

Zdroj:

Garant: /

**Datový soubor:** LEKIFE10

**Akronym:** LEK (ČNB) 10\_04

**Datová oblast:** LEK10\_15

**Název:** Detail rozpadu expozic podle časových pásem předpokládané sp

**Charakteristika:**

Rozpad expozic podle časových pásem předpokládané splatnosti vůči jednotlivým osobám - členům ekonomicky spjatých skupin klientů na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky (CRR). Odpovídá tabulce LE 5 jednotného reportovacího rámce pro velké expozice podle ITS.

V datové oblasti se uvádějí jednotliví členové pouze těch ekonomicky spjatých skupin klientů, které jsou vykázány v datové oblasti LEK10\_14, tj. ty, které jsou zahrnuty mezi 10 největších expozic vůči institucím a 10 největších expozic vůči neregulovaným finančním subjektům podle čl. 394 (2) (e) CRR. Neregulovaným finančním subjektem se rozumí subjekt definovaný v čl. 142 (1) (5) CRR.

Časová pásma předpokládané splatnosti expozic jsou definována v měsíčním intervalu až do 1 roku splatnosti, ve čtvrtletním intervalu od 1 roku do 3 let splatnosti a dále s delšími intervaly.

Pro rozpad podle časových pásem předpokládané splatnosti expozice je použita hodnota expozice před uplatněním výjimek a CRM celkem (LEX0056 resp. sl. 27 z datové oblasti LEK 10\_13 za jednotlivé členy ekonomicky spjaté skupiny, tj. součet za jednotlivé členy ESS odpovídá hodnotě zde vykázané).. Hodnota expozice k jedné protistraně může být rozložena do více časových pásem předpokládané splatnosti. Nástroje, které nemají pevnou splatnost, jako např. akcie, budou vykázány ve sloupci "Nedefinováno".

Vykazují se přímé i nepřímé expozice.

Pokud se u přímých expozic, jako jsou akcie, dluhopisy a deriváty, provádí zařazování do různých časových pásem předpokládané splatnosti expozic, postupuje se podle instrukcí, které jsou stanoveny pro doplňující tabulky o splatnostech k likviditě (ITS on additional liquidity monitoring metrics - the maturity ladder template, zatím CP18 publikovaný 23. 5. 2013).

V případě podrozvahových expozic se pro zařazení do časového pásma předpokládané splatnosti expozice použije splatnost podkladové expozice. Např. u termínovaného vkladu struktura splatností vkladu, u finanční záruky struktura splatností podkladových finančních aktiv, u nečerpaných úvěrových příslibů struktura předpokládaného čerpání úvěru a u ostatních příslibů struktura předpokládaného čerpání těchto příslibů.

V případě nepřímých expozic je zařazení do časového pásma předpokládané splatnosti expozice založeno na splatnosti zaručených nástrojů, které vytvářejí přímou expozici. Nepřímými expozice se rozumí expozice, které jsou vykázány vůči ručiteli nebo vydavateli zajištění místo k původnímu dlužníkovi podle čl. 403 CRR.

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

- CRR odkazuje na Nařízení Evropského parlamentu a rady č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obezřetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na přílohu VIII a IX implementačních technických standardů.

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10\_04

Datová oblast: LEK10\_15

**Výčet informačních prvků v datové oblasti:**

<u>Kód</u>	<u>Název</u>
LEX0099	Do 1 měsíce
LEX0100	Nad 1 měsíc do 2 měsíců včetně
LEX0101	Nad 2 měsíce do 3 měsíců včetně
LEX0102	Nad 3 měsíce do 4 měsíců včetně
LEX0103	Nad 4 měsíce do 5 měsíců včetně
LEX0104	Nad 5 měsíců do 6 měsíců včetně
LEX0105	Nad 6 měsíců do 7 měsíců včetně
LEX0106	Nad 7 měsíců do 8 měsíců včetně
LEX0107	Nad 8 měsíců do 9 měsíců včetně
LEX0108	Nad 9 měsíců do 10 měsíců včetně
LEX0109	Nad 10 měsíců do 11 měsíců včetně
LEX0110	Nad 11 měsíců do 12 měsíců včetně
LEX0111	Nad 12 měsíců do 15 měsíců včetně
LEX0112	Nad 15 měsíců do 18 měsíců včetně
LEX0113	Nad 18 měsíců do 21 měsíců včetně
LEX0114	Nad 21 měsíců do 24 měsíců včetně
LEX0115	Nad 24 měsíců do 27 měsíců včetně
LEX0116	Nad 27 měsíců do 30 měsíců včetně
LEX0117	Nad 30 měsíců do 33 měsíců včetně
LEX0118	Nad 33 měsíců do 36 měsíců včetně
LEX0119	Nad 3 roky do 5 let včetně
LEX0120	Nad 5 let do 10 let včetně
LEX0121	Nad 10 let
LEX0122	Nedefinováno

Datový typ údajů

**Datový typ údajů v datové oblasti:**

n11T - n11 (11 číselných znaků v násobku 1 tisíc)

**Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:**

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0307	Identifikace klienta	Několik : an80_I1	Doména nad datovým typem an80
T0005	Kód ekonomicky spjaté skupiny	Několik : an80_I1	Doména nad datovým typem an80

**Výčet konstantních parametrů datové oblasti:**

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0011	Časová charakteristika	Položka : 120	Poslední den sledovaného čtvrtletí

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10\_04

Datová oblast: LEK10\_15

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0014	Typ ukazatele	Položka : 001	Okamžikový údaj (stav)
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : KON	Konsolidovaný výkaz (KC)

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10\_04

Datová oblast: LEK10\_15

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Informační prvky s rozdílnou konkretizací neexistují.

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Projektovaný

Platnost od:

Zdroj:

Garant: /