

**POPIS DATOVÉHO SOUBORU****Kód:** LESIFE10**Akronym:** LES (ČNB) 10-04**Název:** Velké expozice**Charakteristika:**

Hlášení o velkých expozicích v souladu s přímo účinným předpisem Evropské unie upravujícím obezřetnostní požadavky CRD IV/CRR. Je sestaveno podle jednotného reportovacího rámce COREP (část LE), který je součástí přímo účinných implementačních technických standardů (ITS) pro reporting v oblasti dohledu. Obsahuje informace o velkých expozicích investičního a obchodního portfolia vykazující osoby vůči osobám (klientům vykazující osoby) a ekonomicky spjatým skupinám klientů a další informace podle čl. 394 CRR.

Hlášení se skládá ze 3 datových oblastí:

1. LES10\_11 Limity velkých expozic (odpovídá LE limits)
2. LES10\_12 Velké expozice v investičním a obchodním portfoliu (odpovídá LE 1 a LE 2)
3. LES10\_13 Detail expozic vůči jednotlivým členům ekonomicky spjatých skupin klientů (odpovídá LE 3)

V hlášení se uvádí všechny velké expozice podle čl. 394 (1) CRR jednotlivě za všechny klienty nebo ekonomicky spjaté skupiny klientů (ESS) bez ohledu na to, zda podléhají limitům podle čl. 395 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,
- Nařízení ECB BSI odkazuje na Nařízení Evropské centrální banky č. 25/2009 z 19. prosince 2008 o rozvaze sektoru měnových finančních institucí (přepřacované znění) (ECB/2008/32),

Hlášení vyplňují všechny úvěrové instituce, tj. banky a družstevní záložny, a obchodníci s cennými papíry kromě obchodníků s cennými papíry, kteří splňují kritéria podle čl. 95 (1) nebo čl. 96 (1) CRR podle čl. 388 CRR a pobočky bank ze třetích zemí.

**Části datového souboru:****Část:** 1 - Velké expozice**Přiřazené datové oblasti:**

Pořadí	Kód	Název
1	LES10_11	Limity velkých expozic
2	LES10_12	Expozice v investičním a obchodním portfoliu
3	LES10_13	Detail expozic vůči jednotlivým členům ekonomicky spjatých s

**Vykaz.povinnost:** VP LESIFE10\_1**Název** : Vykazovací povinnost pro LESIFE10\_banky**Výčet a konkretizace výskytových parametrů datového souboru:**

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0002	Vykazující subjekt - banka, nebankovní subjekt	E	BANCR_1	Banky se sídlem na území ČR bez ČNB
P0046	Rozsah vykazování podle území	E	ZSVET	Údaje za Českou republiku a zahraničí
P0053	Stav ke dni	E	d1_I1	Datum ve tvaru YYYYMMDD z přípustného intervalu

Kód: LESIFE10

Akronym: LES (ČNB) 10-04

Název: Velké expozice

Vykaz.povinnost: VP\_LESIFE10\_1

Název : Vykazovací povinnost pro LESIFE10\_banky

Výčet a konkretizace organizačních parametrů datového souboru:

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0012	Periodicita	=	S_Q_NV	Čtvrtletně, jinak na vyžádání
P0060	Termín předkládání	E	ZQ_90	k 31.3. do 30.5., násl. Q do 11.8., 11.11. a 11.2., na vyž.

Vykaz.povinnost: VP\_LESIFE10\_2

Název : Vykazovací povinnost pro LESIFE10\_DZ

Výčet a konkretizace výskytových parametrů datového souboru:

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0002	Vykazující subjekt - banka, nebankovní subjekt	E	Z_DZ_1	Družstevní záložny
P0046	Rozsah vykazování podle území	E	ZSVET	Údaje za Českou republiku a zahraničí
P0053	Stav ke dni	E	d1_I1	Datum ve tvaru YYYYMMDD z přípustného intervalu

Výčet a konkretizace organizačních parametrů datového souboru:

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0012	Periodicita	=	S_Q_NV	Čtvrtletně, jinak na vyžádání
P0060	Termín předkládání	E	ZQ_90	k 31.3. do 30.5., násl. Q do 11.8., 11.11. a 11.2., na vyž.

Vykaz.povinnost: VP\_LESIFE10\_3

Název : Vykazovací povinnost pro LESIFE10\_OCP\_velké

Výčet a konkretizace výskytových parametrů datového souboru:

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0002	Vykazující subjekt - banka, nebankovní subjekt	E	Z_OCP_VELK E	OCP - velké
P0046	Rozsah vykazování podle území	E	ZSVET	Údaje za Českou republiku a zahraničí
P0053	Stav ke dni	E	d1_I1	Datum ve tvaru YYYYMMDD z přípustného intervalu

Výčet a konkretizace organizačních parametrů datového souboru:

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0012	Periodicita	=	S_Q_NV	Čtvrtletně, jinak na vyžádání
P0060	Termín předkládání	E	ZQ_90	k 31.3. do 30.5., násl. Q do 11.8., 11.11. a 11.2., na vyž.

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Projektovaný

Platnost od:

Zdroj:

Garant věcného obsahu :Marcinová/odb.563

Garant metodického popisu:Pokorná, Žulavská/odb.563