

POPIS DATOVÝCH OBLASTÍ PRO DATOVÝ SOUBOR**Datový soubor:** LEKIFE10**Akronym:** LEK (ČNB) 10-04**Název:** Velké expozice na konsolidovaném základě**Datová oblast:** LEK10_11**Název:** Limity velkých expozic**Charakteristika:**

Přehled limitů velkých expozic investičního a obchodního portfolia vůči klientům a ekonomicky spjatým skupinám klientů na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky (CRR). Odpovídá tabulce LE limits (C 26.00) jednotného reportovacího rámce pro velké expozice podle ITS.

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.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
LEX0001	Limit pro klienty jiné než úvěrové instituce a OCP	n11T
LEX0002	Limit pro úvěrové instituce a OCP	n11T
LEX0003	Limit pro úvěrové instituce a OCP jako % z použitelného kapi	p3_2

Datový typ údajů v datové oblasti:

proměnný

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Dimenzionální parametry datové oblasti neexistují.

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)
P0019	Struktura sledovaných měn	Položka : S VSEMEN	Všechny měny
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : KÖN	Konsolidovaný výkaz (KC)

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_11

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Parametry	P0009 Jednotka veličiny
Informační prvky	
LEX0001 Limit pro klienty jiné než úvěrové instituce a OCP	Položka : CZK Koruna česká
LEX0002 Limit pro úvěrové instituce a OCP	Položka : CZK Koruna česká
LEX0003 Limit pro úvěrové instituce a OCP jako % z použitelného kapi	Položka : 950 procento

Poznámka :

Verze: 1.0
Zdroj:

Stav: Platný
Garant: /

Platnost od: 01.01.2014

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_12

Název: Expozice v investičním a obchodním portfoliu

Charakteristika:

Přehled velkých expozic investičního a obchodního portfolia vůči klientům a ekonomicky spjatým skupinám klientů a další informace na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího omezovací požadavky (CRR). Odpovídá tabulce LE 1 (C 27.00) a LE 2 (C 28.00) jednotného reportovacího rámce pro velké expozice podle ITS.

Uvádí se velké expozice podle čl. 394 (1) CRR jednotlivě za všechny klienty nebo ekonomicky spjaté skupiny klientů (ESS), u nichž součet expozic investičního portfolia (v účetní hodnotě po odečtení rezerv k podrozvahovým položkám, vždy bez aplikace rizikových vah nebo konverzních faktorů/stupňů rizika) a expozic obchodního portfolia (sl. 27 - Expozice před uplatněním výjimek a CRM celkem, LEX0021) činí 10 % a více použitelného kapitálu instituce, který je vykázán v COS10_41 na ř. 25 Použitelný kapitál pro účely kvalifikovaných účastí v osobách mimo finanční sektor a pro účely velkých expozic (CAP0236).

Uvádí se všechny expozice podle výše uvedené definice bez ohledu na to, zda podléhají limitům podle čl. 395 CRR. Pro každou expozici vůči ekonomicky spjaté skupině klientů vykázané v této datové oblasti, musí být vykázáni jednotliví její členové v datové oblasti LEK10_13.

Ekonomicky spjatá skupina klientů je vymezena v čl. 4 (39) CRR.

Expozice pro účely zahrnutí do hlášení jsou vymezeny v čl. 389 CRR a představují

1. aktiva a podrozvahové položky bez použití rizikových vah nebo stupňů rizika investičního a obchodního portfolia vč. položek uvedených v čl. 400 CRR, ale s vyloučením položek podle čl. 390 (6) a
2. tzv. nepřímé expozice, tj. expozice, které jsou vykázány vůči ručiteli nebo vydavateli kolaterálu v souladu s čl. 403 CRR .

Datová oblast se skládá ze 4 bloků:

1. základní identifikační údaje a charakteristika typu klienta nebo skupiny ekonomicky spjatých klientů, vůči kterým má instituce vykazované expozice,
2. původní hodnota expozic, tj. hodnota expozic před veškerými úpravami a před zohledněním technik snižování úvěrového rizika (CRM) v členění na přímé expozice, nepřímé expozice a expozice z transakcí, kde existuje expozice k podkladovým aktivům,
3. zohlednění dopadu technik snižování úvěrového rizika (CRM),
4. hodnota expozice po úpravách a po zohlednění dopadu technik snižování úvěrového rizika (CRM) podle čl. 395 (1) CRR.

Pro definici původní expozice resp. její hodnoty platí následující principy:

- 1) Expozice pro účely hlášení jsou vymezeny v čl. 389 CRR a představují aktiva a podrozvahové položky bez použití rizikových vah nebo stupňů rizika. Podrozvahové položky se uvádějí bez použití konverzních faktorů.
- 2) Uvádí se hodnota bez zohlednění úprav ocenění a rezerv k podrozvahovým položkám, které se odečítají ve sl. 25 (-) Úprava ocenění expozic a rezervy k podrozvahovým položkám (LEX0019).
- 3) Definice a propočet hodnoty expozice jsou uvedeny v čl. 389 a 390 CRR. Oceňování aktiv a podrozvahových položek se provádí v souladu s účetním rámcem, kterému instituce podléhá.

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_12

Charakteristika:

- 4) Zahrnují se expozice odečtené od kapitálu, které se nepovažují za expozice podle čl. 379 (6) (e) CRR. Tyto expozice se odečítají ve sl. 26 (-) Expozice odečítané od kapitálu (LEX0020).
- 5) Nezahrnují se expozice podle čl. 390 (6) (a) až (d) CRR.
- 6) Zahrnují se všechna aktiva a podrozvahové položky podle čl. 400 CRR. Tyto výjimky budou odečteny pro účely kontroly dodržování limitů podle čl. 395 (1) CRR, a to ve sl. 38 (-) Expozice vyjmuté (LEX0032).
- 7) Zahrnují se expozice z investičního a obchodního portfolia.
- 8) Pro členění expozic do nástrojů v případě rozdílných expozic, které kvůli povolené dohodě o započtení tvoří jednu expozici, hlavní aktivum zakomponované do dohody o započtení se považuje za nástroj této expozice. Protože je povoleno zacházet s dohodou o započtení jako s jednou expozicí, členění se neuvádí.
- 9) Expozice vůči ekonomicky spjaté skupině klientů se stanoví podle čl. 390 (5) CRR jako součet expozic vůči jednotlivým klientům ve skupině.

Položky zvyšující hodnotu expozice se uvádí jako kladné hodnoty (se znaménkem +). Položky snižující hodnotu expozice se uvádí jako záporné hodnoty (se znaménkem -).

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.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
LEX0004	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT)	n11T
LEX0005	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / z toho: v s	n11T
LEX0006	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	n11T
LEX0007	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	n11T
LEX0008	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	n11T
LEX0009	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	n11T
LEX0010	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	n11T
LEX0011	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	n11T
LEX0012	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	n11T
LEX0013	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	n11T
LEX0014	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	n11T
LEX0015	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	n11T

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_12

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
LEX0016	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	n11T
LEX0017	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	n11T
LEX0018	Expozice z transakcí, kde existuje expozice k podkladovým ak	n11T
LEX0019	(-) Úprava ocenění expozic a rezervy k podrozvahovým položká	n11T
LEX0020	(-) Expozice odečítané od kapitálu	n11T
LEX0021	Expozice před uplatněním výjimek a CRMT celkem	n11T
LEX0022	Expozice před uplatněním výjimek a CRMT / z toho: investiční	n11T
LEX0023	Expozice před uplatněním výjimek a CRMT / % z použitelného k	pS4_3
LEX0024	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT)/ Su	nS11T
LEX0025	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	nS11T
LEX0026	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	nS11T
LEX0027	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	nS11T
LEX0028	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	nS11T
LEX0029	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	nS11T
LEX0030	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / F	nS11T
LEX0031	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) /	nS11T
LEX0032	(-) Expozice vyjmuté z limitů	nS11T
LEX0033	Expozice po uplatnění výjimek a CRMT celkem	n11T
LEX0034	Expozice po uplatnění výjimek a CRMT celkem / z toho: invest	n11T
LEX0035	Expozice po uplatnění výjimek k použitelnému kapitálu (%)	pS4_3
LEX0036	Země	
LEX0037	Sektor	
LEX0038	NACE	an__5
LEX0074	Typ protistrany	R_IU

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>
P0008	Objekt vykazování	Několik : D_S_KLIESP_1	Klient a ekonomicky splatá skupina celkem
P0632	LEI kód	Několik : an_20_I1	Doména nad DT an_20 (celý rozsah)
P0917	Existence expozice vůči podkladovým aktivům	Několik : D_S_AN1	Ano , ne
T0004	Identifikace klienta / kód ESS	Několik : an80_I1	Doména nad datovým typem an80

Popis DO pro DS

Strana:5/27

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_12

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
T0009	Název právnické osoby / jméno fyzické osoby	Několik : an180_I1	Doména na DT an 180

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)
P0019	Struktura sledovaných měn	Položka : S_VSEMEN	Všechny měny
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : KON	Konsolidovaný výkaz (KC)

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_12

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Parametry	P0009 Jednotka veličiny
Informační prvky	
LEX0004 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT)	Položka : CZK Koruna česká
LEX0005 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / z toho: v s	Položka : CZK Koruna česká
LEX0006 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	Položka : CZK Koruna česká
LEX0007 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	Položka : CZK Koruna česká
LEX0008 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	Položka : CZK Koruna česká
LEX0009 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	Položka : CZK Koruna česká
LEX0010 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	Položka : CZK Koruna česká
LEX0011 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	Položka : CZK Koruna česká

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_12

Parametry	P0009 Jednotka veličiny
Informační prvky	
LEX0012 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	Položka : CZK Koruna česká
LEX0013 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	Položka : CZK Koruna česká
LEX0014 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	Položka : CZK Koruna česká
LEX0015 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	Položka : CZK Koruna česká
LEX0016 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	Položka : CZK Koruna česká
LEX0017 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	Položka : CZK Koruna česká
LEX0018 Expozice z transakcí, kde existuje expozice k podkladovým ak	Položka : CZK Koruna česká
LEX0019 (-) Úprava ocenění expozic a rezervy k podrozvahovým položkám	Položka : CZK Koruna česká

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_12

Parametry	P0009 Jednotka veličiny
Informační prvky	
LEX0020 (-) Expozice odečítané od kapitálu	Položka : CZK Koruna česká
LEX0021 Expozice před uplatněním výjimek a CRMT celkem	Položka : CZK Koruna česká
LEX0022 Expozice před uplatněním výjimek a CRMT / z toho: investiční	Položka : CZK Koruna česká
LEX0023 Expozice před uplatněním výjimek a CRMT / % z použitelného k	Položka : 950 procento
LEX0024 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / Su	Položka : CZK Koruna česká
LEX0025 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	Položka : CZK Koruna česká
LEX0026 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	Položka : CZK Koruna česká
LEX0027 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	Položka : CZK Koruna česká

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_12

Parametry	P0009 Jednotka veličiny
Informační prvky	
LEX0028 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	Položka : CZK Koruna česká
LEX0029 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	Položka : CZK Koruna česká
LEX0030 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / F	Položka : CZK Koruna česká
LEX0031 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) /	Položka : CZK Koruna česká
LEX0032 (-) Expozice vyjmuté z limitů	Položka : CZK Koruna česká
LEX0033 Expozice po uplatnění výjimek a CRMT celkem	Položka : CZK Koruna česká
LEX0034 Expozice po uplatnění výjimek a CRMT celkem / z toho: invest	Položka : CZK Koruna česká
LEX0035 Expozice po uplatnění výjimek k použitelnému kapitálu (%)	Položka : 950 procento

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_12

Parametry	P0009 Jednotka veličiny
Informační prvky	
LEX0036 Země	Položka : CZK Koruna česká
LEX0037 Sektor	Položka : CZK Koruna česká
LEX0038 NACE	Položka : CZK Koruna česká

Poznámka :

Verze: 1.0
Zdroj:

Stav: Platný
Garant: /

Platnost od: 01.01.2014

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_13

Název: Detail expozic vůči jednotlivým členům ekonomicky spjatých s

Charakteristika:

Přehled expozic investičního a obchodního portfolia vůči jednotlivým klientům - členům ekonomicky spjatých skupin klientů na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky (CRR). Odpovídá tabulce LE 3 (C 29.00) jednotného reportovacího rámce pro velké expozice podle ITS.

V datové oblasti se uvádí rozpad ekonomicky spjatých skupin uvedených v datové oblasti LES10_12 na jednotlivé jejich členy.

Datová oblast se skládá ze 4 bloků:

1. základní identifikační údaje a charakteristika typu klienta - člena ekonomicky spjaté skupiny klientů, vůči které má instituce velkou expozici nebo jinou vykazovanou expozici
 2. hodnota expozic před veškerými úpravami a před zohledněním technik snižování úvěrového rizika (CRM), v členění na přímé expozice, nepřímé expozice a expozice z transakcí, kde existuje expozice k podkladovým aktivům,
 3. zohlednění dopadu technik snižování úvěrového rizika (CRM),
 4. hodnota expozice po úpravách a po zohlednění dopadu technik snižování úvěrového rizika (CRM) podle čl. 395 (1) CRR.
- Ekonomicky spjatá skupina klientů je vymezena v čl. 4 (39) CRR.

Expozice pro účely zahrnutí do hlášení jsou vymezeny v čl. 389 CRR a představují

1. aktiva a podrozvahové položky bez použití rizikových vah nebo stupňů rizika investičního a obchodního portfolia vč. položek uvedených v čl. 400 CRR, ale s vyloučením položek podle čl. 390 (6) a
2. tzv. nepřímé expozice, tj. expozice, které jsou vykázány vůči ručiteli nebo vydavateli kolaterálu v souladu s čl. 403 CRR.

Pro definici původní expozice resp. její hodnoty platí následující principy:

- 1) Expozice pro účely hlášení jsou vymezeny v čl. 389 CRR a představují aktiva a podrozvahové položky bez použití rizikových vah nebo stupňů rizika. Podrozvahové položky se uvádějí bez použití konverzních faktorů.
- 2) Uvádí se hodnota bez zohlednění úprav ocenění a rezerv k podrozvahovým položkám, které se odečítají ve sl. 25 (-) Úprava ocenění expozic a rezervy k podrozvahovým položkám (LEX0054).
- 3) Definice a propočet hodnoty expozice jsou uvedeny v čl. 389 a 390 CRR. Oceňování aktiv a podrozvahových položek se provádí v souladu s účetním rámcem, kterému instituce podléhá.
- 4) Zahrnují se expozice odečtené od kapitálu, které se nepovažují za expozice podle čl. 390 (6) (e) CRR. Tyto expozice se odečítají ve sl. 26 (-) Expozice odečítané od kapitálu (LEX0055).
- 5) Nezahrnují se expozice podle čl. 390 (6) (a) až (d) CRR.
- 6) Zahrnují se všechna aktiva a podrozvahové položky podle čl. 400 CRR. Tyto výjimky budou odečteny pro účely kontroly dodržování limitů podle čl. 395 (1) CRR, a to ve sl. 38 (-) Expozice vyjmuté (LEX0067).
- 7) Zahrnují se expozice z investičního a obchodního portfolia.
- 8) Pro členění expozic do nástrojů v případě rozdílných expozic, které kvůli povolené dohodě o započtení tvoří jednu expozici, hlavním aktivum zakomponované do dohody o započtení se považuje za instrument této expozice. Protože je povoleno zacházet s dohodou o započtení jako s jednou expozicí, členění se neuvádí.

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_13

Charakteristika:

Položky zvyšující hodnotu expozice se uvádí jako kladné hodnoty (se znaménkem +). Položky snižující hodnotu expozice se uvádí jako záporné hodnoty (se znaménkem -).

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.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
LEX0039	Původní expozice celkem (před úpravou ocenění a CRMT)	n11T
LEX0040	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / z toho: v s	n11T
LEX0041	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	n11T
LEX0042	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	n11T
LEX0043	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	n11T
LEX0044	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	n11T
LEX0045	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	n11T
LEX0046	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz	n11T
LEX0047	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	n11T
LEX0048	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	n11T
LEX0049	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	n11T
LEX0050	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	n11T
LEX0051	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	n11T
LEX0052	Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	n11T
LEX0053	Expozice z transakcí, kde existuje expozice k podkladovým ak	n11T
LEX0054	(-) Úprava ocenění expozic a rezervy k podrozvahovým položk	n11T
LEX0055	(-) Expozice odečítané od kapitálu	n11T
LEX0056	Expozice před uplatněním výjimek a CRMT celkem	n11T
LEX0057	Expozice před uplatněním výjimek a CRMT / z toho: investiční	n11T
LEX0058	Expozice před uplatněním výjimek a CRMT / % z použitelného k	ps4_3
LEX0059	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / Su	ns11T
LEX0060	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	ns11T
LEX0061	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	ns11T

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_13

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
LEX0062	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	nS11T
LEX0063	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	nS11T
LEX0064	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	nS11T
LEX0065	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / F	nS11T
LEX0066	(-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) /	nS11T
LEX0067	(-) Expozice vyjmuté z limitů	nS11T
LEX0068	Expozice po uplatnění výjimek a CRMT celkem	n11T
LEX0069	Expozice po uplatnění výjimek a CRMT celkem / z toho: invest	n11T
LEX0070	Expozice po uplatnění výjimek k použitelnému kapitálu (%)	pS4_3
LEX0071	Země	
LEX0072	Sektor	
LEX0073	NACE	an__5

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>
P0307	Identifikace klienta	Několik : an80_I1	Doména nad datovým typem an80
P0618	Ukazatel typu propojení	Několik : D_S_PROP_1	Souhrn typů propojení
P0632	LEI kód	Několik : an_20_I1	Doména nad DT an_20 (celý rozsah)
P0917	Existence expozice vůči podkladovým aktivům	Několik : D_S_AN1	Ano , ne
T0005	Kód ekonomicky spjaté skupiny	Několik : an80_I1	Doména nad datovým typem an80
T0009	Název právnické osoby / jméno fyzické osoby	Několik : an180_I1	Doména na DT an 180

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)
P0019	Struktura sledovaných měn	Položka : S_VSEMEN	Všechny měny
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : KON	Konsolidovaný výkaz (KC)

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_13

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

<div>Parametry</div>	<div>P0009</div> <div>Jednotka veličiny</div>
<div>Informační prvky</div>	
<div>LEX0039 Původní expozice celkem (před úpravou ocenění a CRMT)</div>	<div>Položka : CZK Koruna česká</div>
<div>LEX0040 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / z toho: v s</div>	<div>Položka : CZK Koruna česká</div>
<div>LEX0041 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz</div>	<div>Položka : CZK Koruna česká</div>
<div>LEX0042 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz</div>	<div>Položka : CZK Koruna česká</div>
<div>LEX0043 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz</div>	<div>Položka : CZK Koruna česká</div>
<div>LEX0044 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz</div>	<div>Položka : CZK Koruna česká</div>
<div>LEX0045 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz</div>	<div>Položka : CZK Koruna česká</div>
<div>LEX0046 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Přímé expoz</div>	<div>Položka : CZK Koruna česká</div>

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_13

Parametry	P0009 Jednotka veličiny
Informační prvky	
LEX0047 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	Položka : CZK Koruna česká
LEX0048 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	Položka : CZK Koruna česká
LEX0049 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	Položka : CZK Koruna česká
LEX0050 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	Položka : CZK Koruna česká
LEX0051 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	Položka : CZK Koruna česká
LEX0052 Původní expozice (před úpravou ocenění a CRMT) / Nepřímé exp	Položka : CZK Koruna česká
LEX0053 Expozice z transakcí, kde existuje expozice k podkladovým ak	Položka : CZK Koruna česká
LEX0054 (-) Úprava ocenění expozic a rezervy k podrozvahovým položkám	Položka : CZK Koruna česká

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_13

Parametry	P0009 Jednotka veličiny
Informační prvky	
LEX0055 (-) Expozice odečítané od kapitálu	Položka : CZK Koruna česká
LEX0056 Expozice před uplatněním výjimek a CRMT celkem	Položka : CZK Koruna česká
LEX0057 Expozice před uplatněním výjimek a CRMT / z toho: investiční	Položka : CZK Koruna česká
LEX0058 Expozice před uplatněním výjimek a CRMT / % z použitelného k	Položka : 950 procento
LEX0059 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / Su	Položka : CZK Koruna česká
LEX0060 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	Položka : CZK Koruna česká
LEX0061 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	Položka : CZK Koruna česká
LEX0062 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	Položka : CZK Koruna česká

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_13

Parametry	P0009 Jednotka veličiny
Informační prvky	
LEX0063 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	Položka : CZK Koruna česká
LEX0064 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / S	Položka : CZK Koruna česká
LEX0065 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) / F	Položka : CZK Koruna česká
LEX0066 (-) Uznatelné techniky snižování úvěrového rizika (CRMT) /	Položka : CZK Koruna česká
LEX0067 (-) Expozice vyjmuté z limitů	Položka : CZK Koruna česká
LEX0068 Expozice po uplatnění výjimek a CRMT celkem	Položka : CZK Koruna česká
LEX0069 Expozice po uplatnění výjimek a CRMT celkem / z toho: invest	Položka : CZK Koruna česká
LEX0070 Expozice po uplatnění výjimek k použitelnému kapitálu (%)	Položka : 950 procento

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

Datová oblast: LEK10_13

Parametry	P0009 Jednotka veličiny
Informační prvky	
LEX0071 Země	Položka : CZK Koruna česká
LEX0072 Sektor	Položka : CZK Koruna česká
LEX0073 NACE	Položka : CZK Koruna česká

Poznámka :

Verze: 1.0
Zdroj:

Stav: Platný
Garant: /

Platnost od: 01.01.2014

Datový soubor: LEKIFE10

Akronym: LEK (ČNB) 10-04

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 (C 30.00) 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 CRMT 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:Platný

Platnost od:01.01.2014

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 (C 31.00) 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 CRMT 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>	<u>Datový typ údajů</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 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:Platný

Platnost od:01.01.2014

Zdroj:

Garant: /