

Příloha k opatření České národní banky
č. 2 ze dne 22. dubna 1997

Část 4:

Informační prvky

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
BCP0931	n	Nákup tuzemských cenných papírů pro nerezidenty	1.00	20	01.07.1996	
BCP0932	n	Prodej tuzemských cenných papírů nerezidenty	1.00	20	01.07.1996	
BCP0933	n	Stav tuzem. cenných papírů ve vlast. nerezidentů - trž.ceny	1.00	20	01.07.1996	
BCP0934	n	Realiz. výnosy z tuzem.cenných papírů ve vlast. nerezidentů	1.00	20	01.07.1996	
BCP0935	n	Realiz. inkasa splatných tuzem. cenných papírů nerezidenty	1.00	20	01.07.1996	
BCP0936	n	Stav tuzem.cenných papírů ve vlast. nerezidentů - jmen.hodn.	1.00	20	01.07.1996	
BCP0939	n	Bud. inkasa tuz. dluž. cenných papírů nad 1 rok nerezidenty	1.00	20	01.07.1996	
BCP0940	n	Bud.výnosy z tuz.dluž. cenných papírů nad 1 rok nerezidentů	1.00	20	01.07.1996	
EAP0052	n	Členský podíl v ostatních mezinárodních organizacích	6.00	20	30.06.1995	
EAP0064	n	Zvláštní práva čerpání	6.00	20	30.06.1995	
EAP0065	n	Členský podíl v MMF	5.00	20	30.06.1995	
EAP0068	n	Úvěry přijaté od MMF	5.00	20	30.06.1995	
EAP0069	n	Úvěry od ostatních mezinárodních organizací	5.00	20	30.06.1995	
EAR0003	n	Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek	1.00	20	01.01.1997	
EAR0036	n	Devizová aktiva - včetně podrozvahových	6.00	20	01.02.1996	
EAR0049	n	Obligace	7.00	20	01.01.1997	
EAR0050	n	Akcie	7.00	20	01.01.1997	
EAR0051	n	Ostatní cenné papíry a majetkové účasti	7.00	20	01.01.1997	
EAR0053	n	Směnky, šeky a jiné hodnoty	6.00	20	30.06.1995	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0054	n	Cenné papíry a účasti	7.01	20	27.02.1997	
EAR0055	n	Hotové peníze, směnky, šeky a cenné papíry celkem	6.01	20	27.02.1997	
EAR0056	n	Vklady a úvěry poskytnuté bankám celkem	8.01	20	27.02.1997	
EAR0057	n	Vklady a úvěry u ČNB celkem	7.01	20	27.02.1997	
EAR0058	n	Přechodná aktiva bank	7.00	20	01.01.1997	
EAR0059	n	Ostatní aktiva v pozici banky	7.00	20	01.01.1997	
EAR0060	n	Devizová a korunová aktiva celkem v pozici banky	10.01	20	27.02.1997	
EAR0061	n	Devizová a korunová aktiva krátkodobá v pozici banky	8.00	20	01.01.1997	
EAR0062	n	Devizová a korunová aktiva střednědobá v pozici banky	8.00	20	01.01.1997	
EAR0063	n	Devizová a korunová aktiva dlouhodobá v pozici banky	8.00	20	01.01.1997	
EAR0080	n	Devizová a korunová pozice celkem	7.01	20	27.02.1997	
EAR0081	n	Devizová a korunová pozice krátkodobá	7.00	20	01.07.1996	
EAR0082	n	Devizová a korunová pozice střednědobá	7.00	20	01.07.1996	
EAR0083	n	Devizová a korunová pozice dlouhodobá	7.00	20	01.07.1996	
EAR0088	n	Pokladní hodnoty	7.01	20	27.02.1997	
EAR0089	n	Pokladna	10.00	20	01.01.1997	
EAR0090	n	Zlato	6.00	20	30.06.1995	
EAR0091	n	Jiné drahé kovy	6.00	20	30.06.1995	
EAR0092	n	Ostatní pokladní hodnoty	6.00	20	30.06.1995	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0093	n	Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí	9.01	20	27.02.1997	
EAR0094	n	Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank	10.00	20	01.01.1997	
EAR0095	n	Ostatní vklady a prostř.umístěné u emis.bank a mezinár.inst.	7.00	20	30.06.1995	
EAR0097	n	Prostředky na šekových poštovních účtech	6.00	20	30.06.1995	
EAR0098	n	Vklady a standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami	7.01	20	27.02.1997	
EAR0099	n	Souhrn debet. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank	7.01	20	27.02.1997	
EAR0100	n	Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami celkem	8.01	20	27.02.1997	
EAR0104	n	Nakoupené pokladní poukázky a jiné obdobné dluhopisy	8.02	20	27.02.1997	04.03.1997
EAR0105	n	Standardní úvěry a pohledávky za klienty	8.01	20	27.02.1997	
EAR0106	n	Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky	8.01	20	27.02.1997	
EAR0107	n	Ostatní krátkodobé pohledávky za klienty	8.01	20	27.02.1997	
EAR0108	n	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů	7.00	20	01.01.1997	
EAR0109	n	Pochybné úvěry a pohledávky za klienty	9.00	20	01.01.1997	
EAR0110	n	Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty	9.00	20	01.01.1997	
EAR0113	n	Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů	6.00	20	30.06.1995	
EAR0114	n	Hodnoty k inkasu přijaté od klientů	6.00	20	30.06.1995	
EAR0115	n	Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel.výsled. debet.zůstat.	7.00	20	01.01.1997	
EAR0116	n	Pohledávky za různými dlužníky	7.00	20	01.01.1997	
EAR0117	n	Časové rozlišení a přechodné účty aktivní	7.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0118	n	Náklady příštích období	6.00	20	30.06.1995	
EAR0119	n	Příjmy příštích období	6.00	20	30.06.1995	
EAR0120	n	Uspořádací účty operací s měn. nástroji - debetní zůstatky	8.00	20	01.01.1997	
EAR0122	n	Intervenční zásoba cenných papírů	8.00	20	01.01.1997	
EAR0123	n	Nakoupené cenné papíry v zásobě banky	7.02	20	27.02.1997	04.03.1997
EAR0124	n	Nakoupené cenné papíry na uspořádacím účtě	7.02	20	27.02.1997	04.03.1997
EAR0125	n	Garantované cenné papíry k umístění na veřejnosti	8.00	20	01.01.1997	
EAR0126	n	Obligace a jiné cenné papíry pevně úročené v zásobě banky	7.02	20	27.02.1997	04.03.1997
EAR0128	n	Majetkové účasti	6.02	20	27.02.1997	04.03.1997
EAR0129	n	Majetkové účasti s podstatným vlivem	7.01	20	27.02.1997	
EAR0130	n	Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem	7.01	20	27.02.1997	
EAR0131	n	Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím	7.01	20	27.02.1997	
EAR0132	n	Dlouhodobě poskytnuté prostředky	7.00	20	01.01.1997	
EAR0133	n	Provozní hmotný majetek	7.00	20	01.01.1996	
EAR0134	n	Neprovozní hmotný majetek	7.00	20	01.01.1996	
EAR0135	n	Nehmotný majetek	6.00	20	30.06.1995	
EAR0136	n	Hmotný majetek v leasingu celkem	7.01	20	27.02.1997	
EAR0137	n	Hmotný majetek po rozvázání leasingové smlouvy	6.00	20	30.06.1995	
EAR0138	n	Pohledávky za akcionáři a společníky	6.00	20	30.06.1995	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0141	n	Aktiva celkem	9.01	20	27.02.1997	
EAR0222	n	Prostředky v přechodných agendách z pověření	5.00	20	30.06.1995	
EAR0223	n	Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty	8.00	20	01.01.1997	
EAR0224	n	Hmotný majetek	7.01	20	27.02.1997	
EAR0225	n	Hmotný majetek v leasingu	5.00	20	30.06.1995	
EAR0226	n	Pořízení majetku	5.00	20	30.06.1995	
EAR0237	n	Eskontované směnky	8.00	20	01.01.1997	
EAR0247	n	Ostatní aktiva dekádní bilance v Kč	9.01	20	27.02.1997	
EAR0249	n	Vklady v bankách termínované	7.00	20	30.06.1995	
EAR0250	n	Vklady u ČNB	5.00	20	30.06.1995	
EAR0251	n	Úvěry poskytnuté ČNB	5.00	20	30.06.1995	
EAR0329	n	Úvěry na privatizaci	5.00	20	01.01.1997	
EAR0331	n	Ostatní aktiva plánu	4.01	20	27.02.1997	
EAR0335	n	Sledované úvěry a pohledávky za klienty	7.00	20	01.01.1997	
EAR0336	n	Dohadné účty aktivní	4.00	20	30.06.1995	
EAR0339	n	Zásoby	4.00	20	30.06.1995	
EAR0346	n	Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány	7.01	20	27.02.1997	
EAR0353	n	Vlastní akcie ke snížení základního jmění	5.00	20	01.01.1997	
EAR0357	n	Úvěry a pohledávky za orgány na majetkové hospodaření	4.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0358	n	Úvěry a pohl.za Fondem národního majetku na mimorozp. výdaje	5.00	20	01.01.1997	
EAR0359	n	Cenné papíry emitované Fondem národního majetku k obchodování	5.00	20	01.01.1997	
EAR0361	n	Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty	8.01	20	27.02.1997	
EAR0369	n	Úvěry a pohledávky za orgány republiky celkem	4.01	20	27.02.1997	
EAR0370	n	Úvěry poskytnuté místním orgánům celkem	4.01	20	27.02.1997	
EAR0407	n	Obligace a j. cen.papíry pevně úročené na uspořádacím účtě	5.01	20	01.01.1997	04.03.1997
EAR0409	n	Akcie a j. cen.papíry s proměnl.výnosem na uspořádacím účtě	5.01	20	01.01.1997	04.03.1997
EAR0419	n	Akcie z majetkových účastí s podstatným vlivem	6.00	20	01.01.1997	
EAR0420	n	Ostatní cenné papíry z majet. účastí s podstatným vlivem	6.00	20	01.01.1997	
EAR0421	n	Akcie z majetkových účastí s rozhodujícím vlivem	6.00	20	01.01.1997	
EAR0430	n	Ostatní cenné papíry z majet. účastí s rozhodujícím vlivem	6.00	20	01.01.1997	
EAR0451	n	Úvěry a pohledávky na běžné hospodaření státního rozpočtu	5.01	20	27.02.1997	
EAR0452	n	Úvěry a pohledávky z majetkového hospodaření státu	5.01	20	27.02.1997	
EAR0453	n	Úvěry a pohledávky za státními fondy	6.01	20	27.02.1997	
EAR0454	n	Úvěry a pohledávky za fondem rezerv a rozvoje místních org.	6.01	20	27.02.1997	
EAR0455	n	Úvěry republikovým orgánům na mimorozpočtové výdaje	6.01	20	27.02.1997	
EAR0456	n	Úvěry a pohledávky za místními orgány na mimorozpočt. výdaje	5.01	20	27.02.1997	
EAR0465	n	Standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami	7.01	20	27.02.1997	
EAR0466	n	Ostatní krátkodobé úvěry a pohledávky za klienty(standardní)	7.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0467	n	Střednědobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)	7.00	20	01.01.1997	
EAR0468	n	Dlouhodobé úvěry a pohledávky za klienty	7.00	20	01.01.1997	
EAR0469	n	Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru	7.00	20	01.01.1997	
EAR0470	n	Úvěry a pohledávky za klienty celkem	7.01	20	27.02.1997	
EAR0471	n	Úvěry a pohledávky za místními orgány na běžné hospodaření	6.01	20	27.02.1997	
EAR0472	n	Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje krátkodobé	9.01	20	27.02.1997	
EAR0473	n	Úvěry klientům celkem a na mimorozpoč. výdaje střednědobé	8.01	20	27.02.1997	
EAR0474	n	Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje dlouhodobé	8.00	20	01.01.1997	
EAR0478	n	Úvěry klientům celkem krátkodobé	8.00	20	01.01.1996	
EAR0479	n	Úvěry klientům celkem střednědobé	7.00	20	30.06.1995	
EAR0480	n	Úvěry klientům celkem dlouhodobé	7.00	20	30.06.1995	
EAR0481	n	Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje	8.01	20	27.02.1997	
EAR0482	n	Úvěry poskytnuté bankám promptní	8.00	20	01.01.1996	
EAR0483	n	Úvěry poskytnuté bankám krátkodobé	8.00	20	01.01.1996	
EAR0484	n	Úvěry poskytnuté bankám střednědobé	8.00	20	01.01.1996	
EAR0485	n	Úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé	9.00	20	01.01.1997	
EAR0508	n	Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované	7.01	20	27.02.1997	
EAR0521	n	Vklady v bankách promptní	7.00	20	30.06.1995	
EAR0522	n	Vklady vložené u bank rezidentů celkem - v cizí měně	6.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0546	n	Standardní úvěry klientům a republikovým a místním orgánům	3.01	20	27.02.1997	
EAR0547	n	Cenné papíry obchodovatelné na trhu v zásobě banky	4.01	20	27.02.1997	
EAR0548	n	Fixní aktiva	1.01	20	27.02.1997	
EAR0549	n	Ostatní aktiva v analýze likvidity bank	3.01	20	27.02.1997	
EAR0574	n	Nakoupené pokladní poukázky emisních bank	1.01	20	01.01.1997	04.03.1997
EAR0575	n	Nakoupené krátkod. dluhopisy jiných emitentů než emis. banky	1.01	20	01.01.1997	
EAR0576	n	Standardní úvěry pohled. za orgány republiky a míst.orgány	3.01	20	27.02.1997	
EAR0577	n	Standardní úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům	4.01	20	27.02.1997	
EAR0578	n	Standardní úvěry a pohledávky k mimorozpočtovým prostředkům	4.01	20	27.02.1997	
EAR0579	n	Klasifikované úvěry a pohl.za orgány republiky a míst.orgány	4.01	20	27.02.1997	
EAR0580	n	Klasifikované úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům	3.01	20	27.02.1997	
EAR0581	n	Klasifikované úvěry a pohled. k mimorozpočtovým prostředkům	3.01	20	27.02.1997	
EAR0585	n	Nakoupené akcie v zásobě banky	1.01	20	01.01.1997	04.03.1997
EAR0586	n	Jiné cenné papíry s proměnlivým výnosem v zásobě banky	2.01	20	01.01.1997	04.03.1997
EAR0587	n	Kupóny cenných papírů	3.00	20	01.01.1997	
EAR0595	n	Zlato a pohledávky ve zlatě	2.00	20	30.06.1995	
EAR0596	n	Nakoupené státní pokladniční poukázky, pohledávky z SPP	4.00	20	01.01.1997	
EAR0598	n	Pohledávky ze zajišť. převodu jiných hodnot než cen. papíry	3.00	20	01.01.1997	
EAR0604	n	Klasifikované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje	5.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0605	n	Sledované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje	4.01	20	27.02.1997	
EAR0606	n	Nestandardní úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje	4.00	20	01.01.1997	
EAR0607	n	Pochybné úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje	4.00	20	01.01.1997	
EAR0608	n	Ztrátové úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje	4.00	20	01.01.1997	
EAR0609	n	Úvěry klientům celk. a na mimorozp. výdaje krátkodobé bez BÚ	2.01	20	27.02.1997	
EAR0611	n	Státní dluhopisy a dluhopisy se stát. zárukou v zásobě banky	2.01	20	01.01.1997	04.03.1997
EAR0614	n	Majetkové účasti s podstat.vlivem neobchod. na kapitál.trhu	3.00	20	01.01.1997	
EAR0615	n	Majetkové účasti s rozhoduj.vlivem neobchod. na kapitál.trhu	3.00	20	01.01.1997	
EAR0621	n	Klasifikované úvěry a pohledávky za státními fondy	1.01	20	27.02.1997	
EAR0622	n	Klasifikované úvěry a pohledávky za orgány republiky celkem	2.01	20	27.02.1997	
EAR0623	n	Klasifikované úvěry a pohled. z běžn. hospod. stát. rozpočtu	1.01	20	27.02.1997	
EAR0624	n	Klasifikované úvěry a pohledávky z majetk. hospodař. státu	1.01	20	27.02.1997	
EAR0625	n	Klasif. úvěry a pohled. za republ. orgány na mimorozp.výdaje	1.01	20	27.02.1997	
EAR0626	n	Klasifikované úvěry a pohl. za místními orgány celkem	2.01	20	27.02.1997	
EAR0627	n	Klasifik. úvěry a pohl. za místními orgány na běžné hospod.	1.01	20	27.02.1997	
EAR0628	n	Klasif. úvěry a pohl. za místními orgány na mimorozp. výdaje	1.01	20	27.02.1997	
EAR0629	n	Klasif. úvěry a pohl. za fondem rezerv a rozvoje míst.orgánů	1.01	20	27.02.1997	
EAR0630	n	Klasifik. úvěry a pohl. za orgány na majetkové hospodaření	1.01	20	27.02.1997	
EAR0653	n	Standard.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org.	3.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0654	n	Standardní jiné krátkod.úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	2.01	20	27.02.1997	
EAR0655	n	Standardní střednědobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	2.01	20	27.02.1997	
EAR0656	n	Standardní dlouhodobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	2.01	20	27.02.1997	
EAR0657	n	Souhrn debet.zůstat.na běž.účtech klientů a rep.a míst.org.	2.01	20	27.02.1997	
EAR0658	n	Zlato a jiné pokladní hodnoty	2.00	20	30.09.1996	
EAR0659	n	Klasifikované úvěry klientům a republik. a místním orgánům	4.01	20	27.02.1997	
EAR0671	n	Klasifik.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org.	3.01	20	27.02.1997	
EAR0672	n	Klasifikované jiné krátk.úvěry klientům a rep.a míst.orgánům	3.01	20	27.02.1997	
EAR0673	n	Klasifikované středněd. úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	3.01	20	27.02.1997	
EAR0674	n	Klasifikované dlouhod. úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	3.01	20	27.02.1997	
EAR0744	n	Platební instrumenty v procesu inkasa	4.01	20	27.02.1997	
EAR0746	n	Náklady, příjmy příštích období a dohadný účet	4.01	20	27.02.1997	
EAR0820	n	Vklady a úvěry u ostatních bank celkem	2.01	20	27.02.1997	
EAR0821	n	Stand. a klas. úvěry klientům a republik. a místním orgánům	2.01	20	27.02.1997	
EAR0823	n	Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za jinými bankami	4.01	20	27.02.1997	
EAR0824	n	Úvěry na obchodní pohledávky za klienty a rep. a míst.orgány	2.01	20	27.02.1997	
EAR0825	n	Jiné krátkodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům	2.01	20	27.02.1997	
EAR0826	n	Střednědobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům	2.01	20	27.02.1997	
EAR0827	n	Dlouhodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům	2.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0830	n	Standardní a klasifikované úvěry a pohledávky za klienty	3.01	20	27.02.1997	
EAR0831	n	Standardní úvěry poskytnuté ostatním bankám celkem	2.01	20	27.02.1997	
EAR0832	n	Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami	3.01	20	27.02.1997	
EAR0833	n	Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami	3.01	20	27.02.1997	
EAR0834	n	Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami	4.01	20	27.02.1997	
EAR0835	n	Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami	4.01	20	27.02.1997	
EAR0836	n	Standard. a klasif. úvěry poskytnuté ostatním bankám celkem	4.01	20	27.02.1997	
EAR0837	n	Sledované úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	3.01	20	27.02.1997	
EAR0838	n	Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgány	3.01	20	27.02.1997	
EAR0839	n	Pochybné úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	3.01	20	27.02.1997	
EAR0840	n	Ztrátové úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	3.01	20	27.02.1997	
EAR0841	n	Stand. a klasif. úvěry poskyt. republ. a míst.orgánům celkem	3.01	20	27.02.1997	
EAR0842	n	Stand. a klasif. úvěry nebankovním subjektům a bankám celkem	3.01	20	27.02.1997	
EAR0847	n	Aktiva celkem bez klasifikovaných aktiv	5.01	20	27.02.1997	
EAR0848	n	Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám	4.01	20	27.02.1997	
EAR0872	n	Krátkodobá rozvahová aktiva za nerezidenty	4.00	20	01.01.1997	
EAR0983	n	Účelové úvěry poskytnuté bankám krátkodobé	1.00	20	01.07.1996	
EAR0984	n	Účelové úvěry poskytnuté bankám střednědobé	1.00	20	01.07.1996	
EAR0985	n	Účelové úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé	2.00	20	01.01.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0986	n	Státní pokladniční poukáz. a obdob. dluhopisy k obchodování	1.00	20	01.01.1997	
EAR0987	n	Poukázky a jiné krátkodobé dluhopisy bank k obchodování	1.01	20	27.02.1997	
EAR0988	n	Pohledávky ze zajišťovacího převodu stát.pokladnič.poukázek	1.00	20	01.01.1997	
EAR0989	n	Pohl.ze zajišť.převodu poklad.pouk.emis.bank a obd. dluhop.	1.00	20	01.01.1997	
EAR0990	n	Stát. dluhopisy obdob. dluhop. se splat. nad 1 rok k obchod.	1.00	20	01.01.1997	
EAR0991	n	Ostatní dlouhodobé cenné papíry s pevným výnosem k obchod.	1.00	20	01.01.1997	
EAR0992	n	Akcie v držení banky k obchodování	1.00	20	01.01.1997	
EAR0993	n	Intervenč. zásoba dlužných cenných papírů se splat.nad 1 rok	1.00	20	01.01.1997	
EAR0994	n	Intervenční zásoba majetkových cenných papírů	1.00	20	01.01.1997	
EAR0995	n	Pohl.ze zajišť.převodu dluhopisů a akcií se splat. nad 1 rok	1.00	20	01.01.1997	
EAR0996	n	Ostatní dlužné cenné papíry se splatností do 1 roku	1.00	20	01.01.1997	
EAR0997	n	Pohled.ze zajišť.převodu ost.dluhopisů se splat.do 1 roku	1.00	20	01.01.1997	
EAR0998	n	Ostatní diskontované dluhopisy se splatností nad 1 rok	1.00	20	01.01.1997	
EAR0999	n	Jiné cenné papíry s proměnlivým výnosem k obchodování	1.00	20	01.01.1997	
EAR1000	n	Dlouhodobé finanční investice celkem	1.01	20	27.02.1997	
EAR1001	n	Finanční investice do dlužných cenných papírů	1.00	20	01.01.1997	
EAR1002	n	Finanční investice do ostatních majetkových cenných papírů	1.01	20	27.02.1997	
EAR1003	n	Cenné papíry držené bankou k obchodování celkem	1.01	20	27.02.1997	
EAR1004	n	Pohledávky ze zajišť.převodu cenných papírů celkem	1.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR1005	n	Vklady, úvěry a pohledávky za jinými bankami	1.01	20	27.02.1997	
EAR1006	n	Úvěry a pohled.za orgány republik na rozpočtové hospodaření	1.01	20	27.02.1997	
EAR1007	n	Úvěry a pohledávky za míst. orgány na rozpočt. hospodaření	1.01	20	27.02.1997	
EAR1008	n	Cenné papíry jiných bank držené k obchodování	1.01	20	27.02.1997	
EAR1009	n	Cenné papíry nebankovních subjektů držené k obchodování	1.00	20	01.01.1997	
EAR1011	n	Dlouhodobé finanční investice do bank	1.01	20	27.02.1997	
EAR1012	n	Dlohodobé finanční investice do nebankovních subjektů	1.01	20	27.02.1997	
EAR1013	n	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank	1.01	20	27.02.1997	
EAR1014	n	Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank	1.01	20	27.02.1997	
EAR1015	n	Depozitní směnky nakoupené od jiných bank	1.00	20	01.01.1997	
EAR1016	n	Ostatní standardní úvěry poskytnuté jiným bankám	1.00	20	01.01.1997	
EAR1017	n	Provozní prostředky svěřené zahr. pobočkám a jednatelstvím	1.00	20	01.01.1997	
EAR1018	n	Uspořádací účty operací s úrok. nástroji - debetní zůstatky	1.00	20	01.01.1997	
EAR1019	n	Uspořádací účty operací s ostat. nástroji - debetní zůstatky	1.00	20	01.01.1997	
EAR1020	n	Pohledávky z obchodování s cennými papíry a finan. deriváty	1.01	20	27.02.1997	
EAR1021	n	Pohledávky za trhem cenných papírů a za příkazci	1.00	20	01.01.1997	
EAR1022	n	Prémie z nakoupených opcí	1.00	20	01.01.1997	
EAR1023	n	Státní pokladniční poukázky a obdobné dluhopisy emit. státem	1.00	20	01.01.1997	
EAR1024	n	Poukázky a obdobné dluhopisy emisních bank	1.00	20	01.01.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR1025	n	Obligace a obdobné cenné papíry s pevným výnosem	1.00	20	01.01.1997	
EAR1026	n	Akcie a ostatní cenné papíry s proměnlivým výnosem	1.01	20	27.02.1997	
EAR1027	n	Ostatní diskontované dlužné cenné papíry	1.00	20	01.01.1997	
EAR1028	n	Aktivní kursové rozdíly k majetkovým účastem a základ.jmění	1.00	20	01.01.1997	
EAR1029	n	Úvěry a pohledávky k mimorozpočtovým prostředkům	1.01	20	27.02.1997	
EAR1031	n	Debetní zůstatky na jednotl. běžných účtech u jednotl.bank	1.01	20	27.02.1997	
EAR1032	n	Term.vklady banky uloř.do jednotl.bank s danou úr.saz.	1.01	20	27.02.1997	
EAR1033	n	Debetní zůstatky na jednot. běžných účtech jiných bank	1.01	20	27.02.1997	
EAR1034	n	Úvěry a pohled. za jednotl. jinými bankami s danou úr.sazbou	1.01	20	27.02.1997	
EAR1035	n	Státní cenné papíry a státem zaručené	1.01	20	27.02.1997	
EAR1036	n	Vlastní akcie v držení banky	1.00	20	01.01.1997	
EBD0449	n	Kapitál banky (upravená hodnota)	8.01	20	27.02.1997	
EBD0552	n	Netto rozvahová pozice	3.01	20	27.02.1997	
EBD0553	n	Kumulativní netto rozvahová pozice	3.01	20	27.02.1997	
EBD0564	n	Vlastní kapitál	5.01	20	27.02.1997	
EBD0565	n	Vlastní kapitál (korigovaný) celkem	6.01	20	27.02.1997	
EBD0568	n	Dodatkový kapitál celkem	5.01	20	27.02.1997	
EBD0570	n	Pohledávky přímé u centrálních vlád	5.00	20	01.01.1997	
EBD0571	n	Pohledávky zajištěné	5.00	20	01.01.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EBD0572	n	Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv přímých	7.00	20	01.01.1997	
EBD0573	n	Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv zajištěných	6.00	20	30.09.1996	
EBD0677	n	Odečitatelná aktiva pro korekci vlastního kapitálu banky	3.01	20	27.02.1997	
EBD0680	n	Úvěrový ekviv.vydaných neodvolatel.záruk za platební závazky	2.01	20	27.02.1997	
EBD0684	n	Úvěrový ekviv.neodvolat.záruk za jiné závazky vydané bankou	2.01	20	27.02.1997	
EBD0686	n	Úvěrový ekviv. vydaných neodvolat.závazků k poskytnutí úvěru	2.01	20	27.02.1997	
EBD0688	n	Úv.ekviv.zár.za dokum.akredit.na nezbož.dodáv.s trv.nad 1 r.	2.01	20	27.02.1997	
EBD0690	n	Úvěrový ekviv.záruk za dokum.akredit.na zboží s trv.do 1 r.	2.01	20	27.02.1997	
EBD0700	n	Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv celkem	4.01	20	27.02.1997	
EBD0701	n	Pokladní hodnoty a jiná aktiva zajištěná penězi	3.01	20	27.02.1997	
EBD0702	n	Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních inst. bez PMR	3.01	20	27.02.1997	
EBD0703	n	Pohledávky zajištěné penězi v zástavě u vykazující banky	4.00	20	01.01.1997	
EBD0704	n	Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv zajištěných penězi	4.00	20	01.02.1996	
EBD0705	n	Aktiva z pohledávek u centrálních vlád	4.01	20	27.02.1997	
EBD0706	n	Povinné minimální rezervy u ČNB	2.01	20	27.02.1997	
EBD0707	n	Aktiva z pohledávek u centrálních bank	4.01	20	27.02.1997	
EBD0709	n	Pohledávky přímé u centrálních bank	3.00	20	01.01.1997	
EBD0713	n	Odečitatelná aktiva pro korekci celkového kapitálu banky	4.01	20	27.02.1997	
EBD0714	n	Aktiva z pohledávek u obchodních bank	4.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EBD0715	n	Rizikově vážená aktiva u obchodních bank v zóně A	3.01	20	27.02.1997	
EBD0716	n	Pohledávky přímé u obchodních bank	3.00	20	01.01.1997	
EBD0717	n	Cenné papíry přijaté bankou v REPO operacích	3.00	20	01.01.1997	
EBD0718	n	Aktiva z pohledávek u obchodních bank v nucené správě	2.01	20	27.02.1997	
EBD0720	n	Rizik. vážená aktiva u obchod. bank v nucené správě v zóně A	1.00	20	01.01.1996	
EBD0721	n	Rizik.váž.aktiva u obchodních bank v zóně B splatná do 1r.	3.01	20	27.02.1997	
EBD0722	n	Aktiva z pohl. u obchod.bank se spl. nad 1r. a u centr.bank	2.00	20	01.01.1997	
EBD0723	n	Pohled. přímé u obchod.bank se spl. nad 1r. a u centr.bank	2.00	20	01.01.1997	
EBD0726	n	Aktiva z pohledávek u mezinárodních rozvojových bank	4.01	20	27.02.1997	
EBD0727	n	Rizikově vážená aktiva z pohledávek u mezinárod.rozvoj.bank	2.01	20	27.02.1997	
EBD0728	n	Pohledávky přímé u mezinárodních rozvojových bank	3.00	20	01.01.1997	
EBD0732	n	Aktiva z pohledávek u vlád územ.celků s vlast.rozpočet.příjmy	4.01	20	27.02.1997	
EBD0733	n	Rizik.váž.aktiva vlád územ.celků s vl.rozp.příjmy v zóně A	2.01	20	27.02.1997	
EBD0734	n	Pohledávky přímé u vlád územ. celků s vlast. rozpočet. příjmy	4.00	20	01.01.1997	
EBD0738	n	Aktiva z pohledávek u institucí podporovaných centr.vládami	5.01	20	27.02.1997	
EBD0739	n	Rizik.vážená aktiva u instit.podporov.cent.vládami v zóně A	3.01	20	27.02.1997	
EBD0740	n	Pohledávky přímé u institucí podporovaných centrální vládami	4.00	20	01.01.1997	
EBD0745	n	Rizikově vážené platební instrumenty v procesu inkasa	2.01	20	27.02.1997	
EBD0747	n	Rizikově vážené náklady a příjmy příštích období	2.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EBD0748	n	Pohledávky se zástavním právem na nemovitost	3.01	20	27.02.1997	
EBD0749	n	Rizikově vážené pohled. se zástav. právem na nemovitost	2.01	20	27.02.1997	
EBD0750	n	Pohledávky zajištěné zástavním právem na nemovitost	4.00	20	01.01.1997	
EBD0751	n	Úv.ekviv.podrozv. aktiv zajištěných zást.právem na nemovit.	5.00	20	01.01.1997	
EBD0752	n	Aktiva z pohledávek u vlád územ.celků bez vlast.rozp.příjmů	3.01	20	27.02.1997	
EBD0753	n	Rizik.váž.aktiva u vlád úz.celků bez vl.rozp.příjmů v zóně A	2.01	20	27.02.1997	
EBD0754	n	Pohledávky přímé u vlád územ. celků bez vlast.rozpočt.příjmů	4.00	20	01.01.1997	
EBD0758	n	Aktiva z pohled. u práv. a fyz. osob bez vybraných institucí	4.01	20	27.02.1997	
EBD0759	n	Rizik.váž.aktiva z pohled. u práv.a fyz.osob bez vybr.inst.	2.01	20	27.02.1997	
EBD0760	n	Pohledávky přímé u práv. a fyz. osob bez vybraných institucí	4.00	20	01.01.1997	
EBD0765	n	Rizikově vážená aktiva u centrálních vlád v zóně B	2.01	20	27.02.1997	
EBD0767	n	Upravená hodnota kapitálových investic do nebank. subjektů	1.00	20	01.01.1996	
EBD0768	n	Aktiva z pohled.u obch.bank v konkursu, vyrovnání, likvidaci	2.00	20	01.01.1997	
EBD0769	n	Riz.váž.aktiva u obch.bank v konkur.,vyrov.,likvid. v zóně A	1.00	20	01.01.1996	
EBD0770	n	Aktiva z pohledávek u vlád územních celků	4.01	20	27.02.1997	
EBD0771	n	Rizik. vážená aktiva u vlád územních celků v zóně B	2.01	20	27.02.1997	
EBD0772	n	Pohledávky přímé u vlád územních celků	4.00	20	01.01.1997	
EBD0773	n	Aktiva z pohl.u bank v nucené správě,konk.,vyrov.,likvidaci	2.00	20	01.01.1997	
EBD0774	n	Riz.váž.aktiva u bank v nuc.správě,konk.,vyrov.,likv. v z.B	1.00	20	01.01.1996	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EBD0777	n	Rizik.vážená aktiva u instit.podporov.cent.vládami v zóně B	2.01	20	27.02.1997	
EBD0782	n	Aktiva z pohledávek u obchodních bank - se splat. do 1 roku	4.01	20	27.02.1997	
EBD0783	n	Riz.váž.aktiva u obch.bank se spl.nad 1r.a u centr.bank v B	3.01	20	27.02.1997	
EBD0784	n	Pohledávky přímé u obchodních bank - se splat. do 1 roku	2.00	20	01.01.1996	
EBD0788	n	Ostatní aktiva v analýze kapitálové přiměřenosti bank	4.00	20	01.01.1997	
EBD0789	n	Rizik.vážená ostatní aktiva v analýze kapitál.přiměřen.bank	2.01	20	27.02.1997	
EBD0790	n	Aktiva celkem včetně úvěrového ekvivalentu podrozvah.závazků	4.01	20	27.02.1997	
EBD0791	n	Rizikově vážená aktiva celkem	4.01	20	27.02.1997	
EBD0793	p	Poměr kapitálu k rizikově váženým aktivům	3.01	20	27.02.1997	
EBD0794	p	Poměr vlastního kapitálu k rizikově váženým aktivům	3.01	20	27.02.1997	
EBD0795	n	Skutečná (zbytková) doba splatnosti podřízeného dluhu	4.00	20	01.01.1997	
EBD0796	p	Procento snížení podřízeného dluhu	3.01	20	27.02.1997	
EBD0797	n	Upravená hodnota podřízeného dluhu (výchozí)	4.00	20	01.01.1997	
EBD0798	n	Kapitálové investice do bank	3.00	20	01.01.1997	
EBD0799	p	Podíl kapitálových investic do bank v kapitálu banky	3.01	20	27.02.1997	
EBD0801	n	Kapitálové investice do jiných právnických osob než banky	3.00	20	01.01.1997	
EBD0802	p	Podíl kapit.invest.do j.práv.osob než banky v kapitálu banky	3.01	20	27.02.1997	
EBD0804	n	Upravená hodnota zůstatku v ažiiovém fondu	3.01	20	27.02.1997	
EBD0805	n	Upravená hodnota zůstatku v zákonných rezervních fondech	3.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EBD0806	n	Upravená hodnota zůstatku v ostatních rezervních fondech	3.01	20	27.02.1997	
EBD0807	n	Upravená hodnota vlastního kapitálu	3.01	20	27.02.1997	
EBD0808	n	Uprav.hodnota odečít.aktiv pro korekci vlast.kapitálu banky	2.01	20	27.02.1997	
EBD0809	n	Upravená hodnota neuhrazen.ztrát z předchoz.let a z min.roku	2.01	20	27.02.1997	
EBD0810	n	Upravená hodnota ztráty běžného období	2.01	20	27.02.1997	
EBD0811	n	Upravená hodnota vlastních akcií ke snížení základního jmění	3.01	20	27.02.1997	
EBD0812	n	Upravená hodnota nehmotného majetku	2.01	20	27.02.1997	
EBD0813	n	Upravená hodnota pohledávek za akcionáři a společníky	2.01	20	27.02.1997	
EBD0814	n	Upravená hodnota vlastního kapitálu (korigovaného) celkem	3.01	20	27.02.1997	
EBD0815	n	Upravená hodnota všeob.rezerv na krytí ztrát z klasif.úvěrů	2.01	20	27.02.1997	
EBD0816	n	Upravená hodnota podřízeného dluhu (výsledná)	2.01	20	27.02.1997	
EBD0817	n	Upravená hodnota dodatkového kapitálu celkem	2.01	20	27.02.1997	
EBD0818	n	Upravená hodnota kapitálových investic do bank	4.01	20	27.02.1997	
EBD0849	n	Snížená hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek za klienty	2.01	20	27.02.1997	
EBD0850	n	Snížená hodnoty nestandard. úvěrů a pohledávek za klienty.	2.01	20	27.02.1997	
EBD0851	n	Snížená hodnota pochybných úvěrů a pohledávek za klienty	2.01	20	27.02.1997	
EBD0852	n	Snížená hodnota ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty	2.01	20	27.02.1997	
EBD0853	n	Snížená hodnota klasifik. úvěrů a pohled. za klienty celkem	2.01	20	27.02.1997	
EBD0854	n	Snížená hodnota sledovaných úvěrů a pohled.za jinými bankami	2.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EBD0855	n	Snížená hodnota nestandard.úvěrů a pohl.za jinými bankami	2.01	20	27.02.1997	
EBD0856	n	Snížená hodnota pochyb.úvěrů a pohledávek za jinými bankami	2.01	20	27.02.1997	
EBD0857	n	Snížená hodnota ztrátových úvěrů a pohled. za jinými bankami	2.01	20	27.02.1997	
EBD0858	n	Snížená hodnota klas.úvěrů a pohl. za jinými bankami celkem	2.01	20	27.02.1997	
EBD0859	n	Snížená hodnota sledov.úvěrů a pohl.za org.rep.a míst.org.	2.01	20	27.02.1997	
EBD0860	n	Snížená hod. nestandard.úvěrů a pohl. za org.rep.a míst.org.	2.01	20	27.02.1997	
EBD0861	n	Snížená hodnota pochyb.úvěrů a pohl.za org.rep.a míst.org.	2.01	20	27.02.1997	
EBD0862	n	Snížená hodnota ztrát. úvěrů a pohl. za org.rep.a míst.org.	2.01	20	27.02.1997	
EBD0863	n	Snížení hod.klas.úvěrů a pohl.za org.rep.a míst.org.celkem	2.01	20	27.02.1997	
EBD0864	n	Snížená hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek celkem	2.01	20	27.02.1997	
EBD0866	n	Hrubá úvěrová angažovanost	3.01	20	27.02.1997	
EBD0868	n	Čistá úvěrová angažovanost	4.02	20	27.02.1997	
EBD0869	n	Poměr čisté úvěrové angažovanosti ke kapitálu banky	3.02	20	27.02.1997	
EBD0962	n	Úvěr.ekvivalent pohled.z term.oper.s úrok.nástroji (vč.opcí)	1.00	20	01.07.1996	
EBD0964	n	Úvěr.ekvivalent pohled.z term.operací se zahr.měnou(vč.opcí)	1.00	20	01.07.1996	
EBD0966	n	Úvěr. ekvivalent pohled.z term.operací s ost.nástr.(vč.opcí)	1.00	20	01.07.1996	
EBD0967	n	Základní jmění zapsané v Obchodním rejstříku	2.00	20	01.01.1997	
EBD0968	n	Upravená hodnota základ. jmění zapsaného v Obch. rejstříku	2.00	20	01.01.1997	
EBD0969	n	Nadlimitní vklady a přijaté úvěry	1.00	20	01.01.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EBD0970	n	Poměr výše vkladů a úvěrů k bilanční sumě banky	1.00	20	01.01.1997	
EBD1042	n	Počet přijatých vkladů a úvěrů	1.00	20	27.02.1997	
EBD1043	n	Počet pojištěných přijatých vkladů	1.00	20	27.02.1997	
EIN0001	n	Bud. splátky z přijatých úvěrů nad 1 rok od bank - nerezid.	1.00	20	01.07.1996	
EIN0257	n	Saldo inkas a plateb v devizách nebo v Kč - nerezidenti	6.00	20	01.07.1996	
EIN0258	n	Saldo plateb a inkas v devizách nebo v Kč - nerezidenti	6.00	20	01.07.1996	
EIN0262	n	Nadlimitní devizová inkasa	8.01	20	27.02.1997	
EIN0263	n	Nadlimitní devizové platby	8.01	20	27.02.1997	
EIN0447	n	Devizová inkasa a inkasa v Kč ze zahraničí	8.00	20	01.07.1996	
EIN0448	n	Devizové platby a platby v Kč do zahraničí	8.00	20	01.07.1996	
EIN0470	n	Úbytky/Přírůstky úvěrů a pohledávek za klienty	1.00	20	27.02.1997	
EKS0019	n	Součet nákladů a zisku	6.01	20	27.02.1997	
EKS0034	n	Součet výnosů a ztráty	6.01	20	27.02.1997	
ENB0001	n	Náklady na finanční činnosti - celkem	6.01	20	27.02.1997	
ENB0002	n	Náklady na pokladní a mezibankovní operace	5.01	20	27.02.1997	
ENB0003	n	Ostatní poplatky a provize placené - pokl.a mezibank.operace	6.01	20	27.02.1997	
ENB0004	n	Náklady na operace s klienty (bez org.republ.a míst.org.)	7.01	20	27.02.1997	
ENB0005	n	Úroky z vkladů klientů (bez org.republ. a míst.org.)	6.01	20	27.02.1997	
ENB0007	n	Náklady na leasing	6.00	20	30.06.1995	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
ENB0008	n	Náklady na devizové operace	6.00	20	30.06.1995	
ENB0009	n	Náklady na ostatní finanční operace	6.00	20	30.06.1995	
ENB0010	n	Ostatní provozní náklady	6.01	20	27.02.1997	
ENB0011	n	Odepsané pohledávky za bankami	8.00	20	01.01.1997	
ENB0012	n	Odepsané pohledávky za klienty a ostatními dlužníky	8.01	20	27.02.1997	
ENB0013	n	Mimořádné náklady	6.00	20	30.06.1995	
ENB0014	n	Náklady z převodu majetkových účastí	6.00	20	30.06.1995	
ENB0015	n	Náklady z převodu ostatního majetku	6.00	20	30.06.1995	
ENB0016	n	Daň z příjmů	7.01	20	27.02.1997	
ENB0017	n	Náklady vnitrobankovní	6.00	20	30.06.1995	
ENB0038	n	Náklady na emitované dluhopisy	5.01	20	27.02.1997	
ENB0039	n	Náklady na operace s cennými papíry	5.01	20	27.02.1997	
ENB0040	n	Tvorba rezerv a opravných položek	6.01	20	27.02.1997	
ENB0041	n	Tvorba rezerv daňově uznaných	6.01	20	27.02.1997	
ENB0042	n	Tvorba rezerv daňově neuznáných	5.01	20	27.02.1997	
ENB0043	n	Tvorba opravných položek daňově uznaných	5.01	20	27.02.1997	
ENB0272	n	Úroky placené emisním bankám z pokl. a mezibank. operací	4.01	20	27.02.1997	
ENB0273	n	Úroky placené ostatním bankám z pokl. a mezibank. operací	4.01	20	27.02.1997	
ENB0274	n	Náklady na operace s orgány republiky a místními orgány	5.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
ENB0275	n	Úroky placené orgánům republiky	4.01	20	27.02.1997	
ENB0276	n	Úroky placené místním orgánům	4.01	20	27.02.1997	
ENB0277	n	Úroky placené veřejným fondům	4.01	20	27.02.1997	
ENB0278	n	Všeobecné provozní náklady	4.01	20	27.02.1997	
ENB0279	n	Náklady na zaměstnance	4.01	20	27.02.1997	
ENB0280	n	Mzdové náklady zaměstnanců banky	4.00	20	30.06.1995	
ENB0281	n	Ostatní náklady na zaměstnance	4.00	20	30.06.1995	
ENB0282	n	Sociální náklady	4.00	20	30.06.1995	
ENB0283	n	Daně a poplatky - placené	4.00	20	30.06.1995	
ENB0284	n	Nakupované výkony	4.01	20	27.02.1997	
ENB0285	n	Nakupované služby (bez nákladů na propagaci)	4.00	20	30.06.1995	
ENB0286	n	Spotřeba materiálu	4.00	20	30.06.1995	
ENB0287	n	Nájemné - placené	4.00	20	30.06.1995	
ENB0288	n	Náklady na propagaci	4.00	20	30.06.1995	
ENB0289	n	Ostatní nakupované výkony	4.00	20	30.06.1995	
ENB0290	n	Odpisy hmotného majetku	4.00	20	30.06.1995	
ENB0291	n	Odpisy nehmotného majetku	4.00	20	30.06.1995	
ENB0292	n	Jiné provozní náklady	4.01	20	27.02.1997	
ENB0293	n	Daň z příjmů z běžné činnosti	5.00	20	01.01.1996	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
ENB0294	n	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	4.00	20	30.06.1995	
ENB0493	n	Úroky z poštovních šekových účtů	6.00	20	30.06.1995	
ENB0494	n	Úroky trestné	6.00	20	30.06.1995	
ENB0495	n	Úroky z kreditních zůstatků na běžných účtech klientů	6.01	20	27.02.1997	
ENB0496	n	Úroky z termínovaných vkladů klientů	6.01	20	27.02.1997	
ENB0497	n	Úroky z úsporných vkladů - celkem	6.01	20	27.02.1997	
ENB0498	n	Úroky z vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů	6.01	20	27.02.1997	
ENB0505	n	Úrokové náklady na klienty (vč. org. republ. a míst. orgánů)	6.01	20	27.02.1997	
ENB0843	n	Poplatky a provize placené orgánům republiky a místním org.	1.01	20	27.02.1997	
ENB0844	n	Poplatky a provize placené klientům	1.01	20	27.02.1997	
ENB0845	n	Tvorba opravných položek daňově neuznaných	1.01	20	27.02.1997	
ENB0846	n	Náklady z postoupených pohledávek za bankami	1.01	20	27.02.1997	
ENB0847	n	Náklady z postoupených pohledávek za klienty	1.01	20	27.02.1997	
ENB0848	n	Dodatečné odvody daně z příjmů	1.01	20	27.02.1997	
ENB0849	n	Úroky z úvěrů přijatých od klientů	1.01	20	27.02.1997	
EOB0422	n	Příjmy hotovostního peněžního obratu	4.00	20	30.06.1995	
EOB0423	n	Výdaje hotovostního peněžního obratu	4.00	20	30.06.1995	
EOB0424	n	Emisní saldo	4.00	20	30.06.1995	
EPD0184	n	Úvěrové linky přijaté	7.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPD0557	n	Devizy koupené na základě měnových smluv	5.01	20	27.02.1997	
EPD0558	n	Prodej deviz na základě měnových smluv	4.01	20	27.02.1997	
EPD0559	n	Pohledávky ze záruk a akreditivů a poskyt. přísliby úvěrů	2.01	20	27.02.1997	
EPD0560	n	Záruky vydané bankou za dokumentární a jiné úvěry	3.01	20	27.02.1997	
EPD0561	n	Závazky ze záruk a akreditivů a přijaté přísliby úvěrů;	2.01	20	27.02.1997	
EPD0679	n	Neodvolatelné záruky za platební závazky vydané bankou	4.00	20	01.01.1997	
EPD0683	n	Neodvolatelné záruky za jiné závazky vydané bankou	4.01	20	27.02.1997	
EPD0685	n	Neodvolatelné přísliby banky k poskytnutí úvěru nad 1 rok	4.00	20	01.01.1997	
EPD0687	n	Záruky za dokum.akreditivy na nezbož.dodáv.s trv. nad 1 rok	4.00	20	01.01.1997	
EPD0689	n	Záruky za dokum. akreditivy na zboží s trváním do 1 roku	4.00	20	01.01.1997	
EPD0699	n	Vybraná podrozvahová aktiva celkem	7.01	20	27.02.1997	
EPD0766	n	Úvěrové linky poskytnuté	2.01	20	27.02.1997	
EPD0819	n	Záruky přijaté od bank za dokumentární a jiné úvěry	2.01	20	27.02.1997	
EPD0879	n	Odepsané pohledávky	1.01	20	27.02.1997	
EPD0882	n	Závazky ze spotových operací s úrokovými nástroji	1.01	20	27.02.1997	
EPD0883	n	Závazky ze spotových operací s měnovými nástroji	1.01	20	27.02.1997	
EPD0889	n	Pohledávky ze spotových operací s úrokovými nástroji	1.01	20	27.02.1997	
EPD0890	n	Pohledávky ze spotových operací se zahraniční měnou	1.01	20	27.02.1997	
EPD0892	n	Závazky z opcí na úrokové nástroje	2.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPD0893	n	Závazky z opcí s měnovými nástroji	2.01	20	27.02.1997	
EPD0895	n	Pohledávky z opcí na úrokové nástroje	2.01	20	27.02.1997	
EPD0896	n	Pohledávky z opcí na měnové nástroje	2.01	20	27.02.1997	
EPD0900	n	Pohledávky ze spotových operací celkem	2.01	20	27.02.1997	
EPD0901	n	Pohledávky z opčních operací celkem	2.01	20	27.02.1997	
EPD0906	n	Závazky ze spotových operací celkem	2.01	20	27.02.1997	
EPD0907	n	Závazky z opčních operací celkem	2.01	20	27.02.1997	
EPD0909	n	Úhrn podrozvahových aktiv	2.01	20	27.02.1997	
EPD0910	n	Úhrn podrozvahových pasív	1.02	20	27.02.1997	
EPD0911	n	Pohledávky z pevných termínových operací s úrokovými nástr.	1.01	20	27.02.1997	
EPD0912	n	Pohledávky z pevných termínových operací se zahraniční měnou	1.01	20	27.02.1997	
EPD0914	n	Pohledávky z pevných termínových operací celkem	2.01	20	27.02.1997	
EPD0915	n	Závazky z pevných termínových operací s úrokovými nástroji	1.01	20	27.02.1997	
EPD0916	n	Závazky z pevných termínových operací s měnovými nástroji	1.01	20	27.02.1997	
EPD0918	n	Závazky z pevných termínovaných operací celkem	2.01	20	27.02.1997	
EPD0922	n	Delta ekvivalent pohledávek z opcí	1.00	20	01.02.1996	
EPD0923	n	Delta ekvivalent závazků z opcí	1.00	20	01.02.1996	
EPD0924	n	Vybraná podrozvahová aktiva	1.01	20	01.01.1997	
EPD0925	n	Vybraná podrozvahová pasíva	1.01	20	01.01.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPD0961	n	Pohled. z pev. termín. a opčních operací s úrok. nástroji	2.00	20	01.01.1997	
EPD0963	n	Pohled. z pev. termín. a opčních operací s měnov.nástroji	2.00	20	01.01.1997	
EPD0965	n	Pohled. z pev. termín. a opčních operací s ostat. nástroji	2.00	20	01.01.1997	
EPD0966	n	Poskytnuté přísliby úvěrů a půjček	1.01	20	27.02.1997	
EPD0967	n	Pohledávky ze záruk celkem	1.01	20	27.02.1997	
EPD0968	n	Poskytnuté záruky	1.01	20	27.02.1997	
EPD0969	n	Poskytnutá přijetí směnek	1.01	20	27.02.1997	
EPD0970	n	Poskytnuté záruky z prodaných směnek	1.01	20	27.02.1997	
EPD0971	n	Poskytnutá směnečná ručení	1.01	20	27.02.1997	
EPD0972	n	Pohledávky z akreditivů	1.01	20	27.02.1997	
EPD0973	n	Poskytnuté záruky z otevření akreditivů	1.01	20	27.02.1997	
EPD0974	n	Poskytnuté záruky z potvrzení akreditivů	1.01	20	27.02.1997	
EPD0975	n	Pohledávky ze spotových operací s akciovými nástroji	1.01	20	27.02.1997	
EPD0976	n	Pohledávky ze spotových operací s komoditními nástroji	1.01	20	27.02.1997	
EPD0977	n	Pohledávky z pevných termín. operací se akciovými nástroji	1.01	20	27.02.1997	
EPD0978	n	Pohledávky z pevných termín. operací se komoditními nástroji	1.01	20	27.02.1997	
EPD0979	n	Pohledávky z opcí na akciové nástroje	1.01	20	27.02.1997	
EPD0980	n	Pohledávky z opcí na komoditní nástroje	1.01	20	27.02.1997	
EPD0981	n	Pohledávky ze zástav	1.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPD0982	n	Poskytnuté nemovitě zástavy	1.01	20	27.02.1997	
EPD0983	n	Poskytnuté peněžní zástavy	1.01	20	27.02.1997	
EPD0984	n	Poskytnuté zástavy - cenné papíry	1.01	20	27.02.1997	
EPD0985	n	Poskytnuté ostatní zástavy	1.01	20	27.02.1997	
EPD0986	n	Přijaté přísliby úvěrů a půjček	1.01	20	27.02.1997	
EPD0987	n	Závazky ze záruk	1.01	20	27.02.1997	
EPD0988	n	Přijaté záruky	1.01	20	27.02.1997	
EPD0989	n	Přijatá přijetí směnek	1.01	20	27.02.1997	
EPD0990	n	Přijaté záruky z nakoupených směnek	1.01	20	27.02.1997	
EPD0991	n	Přijatá směnečná ručení	1.01	20	27.02.1997	
EPD0992	n	Závazky z akreditivů	1.01	20	27.02.1997	
EPD0993	n	Přijaté záruky z otevření akreditivů	1.01	20	27.02.1997	
EPD0994	n	Přijaté záruky z potvrzení akreditivů	1.01	20	27.02.1997	
EPD0995	n	Závazky ze spotových operací s akciovými nástroji	1.01	20	27.02.1997	
EPD0996	n	Závazky ze spotových operací s komoditními nástroji	1.01	20	27.02.1997	
EPD0997	n	Závazky z pevných termínových operací s akciovými nástroji	1.01	20	27.02.1997	
EPD0998	n	Závazky z pevných termínových operací s komoditními nástroji	1.01	20	27.02.1997	
EPD0999	n	Závazky z opcí na akciové nástroje	1.01	20	27.02.1997	
EPD1000	n	Závazky z opcí na komoditní nástroje	1.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPD1001	n	Přijaté zástavy	1.01	20	27.02.1997	
EPD1002	n	Přijaté nemovité zástavy	1.01	20	27.02.1997	
EPD1003	n	Přijaté peněžní zástavy	1.01	20	27.02.1997	
EPD1004	n	Přijaté zástavy - cenné papíry	1.01	20	27.02.1997	
EPD1005	n	Přijaté ostatní zástavy	1.01	20	27.02.1997	
EPR0037	n	Devizová pasíva - včetně podrozvahových	6.01	20	27.02.1997	
EPR0066	n	Vklady a úvěry přijaté od bank celkem	6.01	20	27.02.1997	
EPR0067	n	Vklady a úvěry přijaté od ČNB celkem	8.01	20	27.02.1997	
EPR0070	n	Ostatní devizová a korunová pasíva v pozici banky	7.00	20	01.01.1997	
EPR0071	n	Devizová a korunová pasíva celkem v pozici banky	11.01	20	27.02.1997	
EPR0072	n	Devizová a korunová pasíva krátkodobá v pozici banky	10.00	20	01.01.1997	
EPR0073	n	Devizová a korunová pasíva střednědobá v pozici banky	9.00	20	01.01.1997	
EPR0074	n	Devizová a korunová pasíva dlouhodobá v pozici banky	9.00	20	01.01.1997	
EPR0075	n	Přechodná pasíva bank v cizí měně a Kč	7.00	20	01.01.1997	
EPR0102	n	Přijaté úvěry od klientů	1.00	20	01.01.1997	
EPR0142	n	Úvěry a jiné zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí	8.01	20	27.02.1997	
EPR0143	n	Souhrn ostat. kredit.zúst.na účtech plateb.styku u emis.bank	8.00	20	01.01.1997	
EPR0144	n	Ost.úvěry a zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí	7.01	20	27.02.1997	
EPR0145	n	Zdroje na šekových poštovních účtech	6.00	20	30.06.1995	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0146	n	Vklady a úvěry přijaté od jiných bank	7.01	20	27.02.1997	
EPR0147	n	Souhrn kredit.zůstatků na běžných účtech jiných bank u banky	7.01	20	27.02.1997	
EPR0148	n	Vklady přijaté od jiných bank termínované	9.01	20	27.02.1997	
EPR0151	n	Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů	7.00	20	01.01.1997	
EPR0153	n	Emitované vkladové certifikáty a obdobné dluhopisy celkem	9.01	20	27.02.1997	
EPR0154	n	Závazky vůči korespondentům z hodnot zaslaných k inkasu	6.00	20	30.06.1995	
EPR0155	n	Závazky vůči klientům z hodnot zaslaných k inkasu	6.00	20	30.06.1995	
EPR0156	n	Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel.-výsl.kredit.zůstatek	7.00	20	01.01.1997	
EPR0157	n	Závazky vůči různým věřitelům	7.01	20	27.02.1997	
EPR0158	n	Časové rozlišení a přechodné účty pasívní	7.01	20	27.02.1997	
EPR0159	n	Výdaje příštích období	6.00	20	30.06.1995	
EPR0160	n	Výnosy příštích období	6.00	20	30.06.1995	
EPR0161	n	Uspořádací účty operací se zahr. měnami - kreditní zůstatky	8.00	20	01.01.1997	
EPR0163	n	Závazky z nesplacených cenných papírů a jiných majet. účastí	7.02	20	27.02.1997	
EPR0164	n	Prostředky obdobné subvencím	6.00	20	30.06.1995	
EPR0165	n	Obdržené subvence	6.00	20	30.06.1995	
EPR0166	n	Emitované obligace a obdobné dluhopisy celkem	8.01	20	27.02.1997	
EPR0167	n	Přijaté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru	7.01	20	27.02.1997	
EPR0168	n	Rezervy	6.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0169	n	Fondy tvořené ze zisku	8.01	20	27.02.1997	
EPR0170	n	Základní jmění	6.00	20	30.06.1995	
EPR0173	n	Pasíva celkem	8.01	20	27.02.1997	
EPR0199	n	Pobočky a jednatelství - kreditní zůstatek	1.00	20	01.01.1997	
EPR0220	n	Základní jmění splacené a obdobné zdroje poboček zahranič. bank	6.00	20	30.06.1995	
EPR0227	n	Zdroje v přechodných agendách z pověření	6.00	20	01.01.1997	
EPR0228	n	Rezervy daňově neuznané	6.00	20	01.01.1997	
EPR0229	n	Zákonné rezervní fondy	6.00	20	01.01.1997	
EPR0230	n	Ostatní fondy tvořené ze zisku	6.01	20	27.02.1997	
EPR0231	n	Rezervy daňově uznané	6.00	20	01.01.1997	
EPR0245	n	Základní jmění a jiné zdroje kapitálu	8.01	20	27.02.1997	
EPR0246	n	Ostatní pasíva dekadní bilance v Kč	8.00	20	01.01.1997	
EPR0252	n	Vklady ČNB	5.00	20	30.06.1995	
EPR0253	n	Vklady klientů termínované celkem	6.01	20	27.02.1997	
EPR0256	n	Opravné položky a oprávky k aktivům	7.00	20	30.06.1995	
EPR0264	n	Úvěry přijaté od ČNB	5.00	20	30.06.1995	
EPR0332	n	Vklady Fondu národního majetku	6.00	20	01.01.1997	
EPR0334	n	Ostatní pasíva plánu	4.01	20	27.02.1997	
EPR0340	n	Úvěry přijaté od jiných bank	6.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0341	n	Dohadné účty pasívní	4.00	20	30.06.1995	
EPR0342	n	Závazky z vlastní emise cenných papírů	5.00	20	01.01.1997	
EPR0344	n	Dlouhodobé závazky zahraničních poboček vůči centrále	5.00	20	01.01.1997	
EPR0345	n	Kapitálové fondy	6.00	20	01.01.1997	
EPR0349	n	Vklady orgánů republiky a místních orgánů celkem	7.01	20	27.02.1997	
EPR0350	n	Vklady republik. a míst. orgánů z rozpočtového hospodaření	7.01	20	27.02.1997	
EPR0351	n	Vklady republik.a míst. orgánů z mimorozpočtových prostředků	7.01	20	27.02.1997	
EPR0360	n	Vklady místních orgánů z majetkového hospodaření	4.01	20	27.02.1997	
EPR0362	n	Závazky z nakoupených cenných papírů v zásobě	4.01	20	01.01.1997	04.03.1997
EPR0363	n	Závazky z upsaných nesplacených majetkových účastí	5.00	20	01.01.1997	
EPR0365	n	Vklady klientů,vklad.cert.a neúsp.mimorozp.vklady termínov.	5.02	20	27.02.1997	
EPR0366	n	Vklady klientů,vklad.certif. a neúsp.mimorozp.vkl.krátkodobé	5.01	20	01.01.1997	04.03.1997
EPR0367	n	Vklady klientů,vklad.certif.a neúsp.mimorozp.vkl.střednědobé	5.01	20	01.01.1997	04.03.1997
EPR0368	n	Vklady klientů,vklad.certif.a neúsp.mimorozp.vkl.dlouhodobé	5.01	20	01.01.1997	04.03.1997
EPR0382	n	Vklady orgánů republiky celkem	5.01	20	27.02.1997	
EPR0383	n	Vklady místních orgánů celkem	4.01	20	27.02.1997	
EPR0391	n	Mimorozpočtové vklady republikových orgánů	5.01	20	27.02.1997	
EPR0392	n	Mimorozpočtové vklady místních orgánů	5.01	20	27.02.1997	
EPR0457	n	Lombardní úvěr	5.00	20	30.06.1995	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0459	n	Reeskontní refinanční úvěr	4.01	20	27.02.1997	
EPR0460	n	Nouzový úvěr	5.00	20	30.06.1995	
EPR0461	n	Eskontní refinanční úvěr	4.00	20	30.06.1995	
EPR0463	n	Refinanční úvěr celkem	9.01	20	27.02.1997	
EPR0464	n	Redistribuční úvěr	8.00	20	01.01.1997	
EPR0488	n	Úvěry přijaté od bank promptní	6.00	20	30.06.1995	
EPR0489	n	Úvěry přijaté od bank krátkodobé	6.00	20	30.06.1995	
EPR0490	n	Úvěry přijaté od bank střednědobé	6.00	20	30.06.1995	
EPR0491	n	Úvěry přijaté od bank dlouhodobé	7.00	20	01.01.1997	
EPR0492	n	Úvěry přijaté od ČNB promptní	6.00	20	30.06.1995	
EPR0507	n	Vklady klientů promptní	7.01	20	27.02.1997	
EPR0509	n	Vklady klientů	7.01	20	27.02.1997	
EPR0510	n	Vklady klientů termínované	7.00	20	01.01.1997	
EPR0511	n	Vklady klientů úsporné	8.01	20	27.02.1997	
EPR0517	n	Účelově vázané vklady	6.00	20	30.06.1995	
EPR0518	n	Vklady místních orgánů z běžného hospodaření	6.01	20	27.02.1997	
EPR0519	n	Vklady klientů celkem	9.01	20	27.02.1997	
EPR0524	n	Vklady bank promptní	6.00	20	30.06.1995	
EPR0525	n	Vklady z běžného hospodaření státního rozpočtu	5.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0526	n	Vklady z majetkového hospodaření státu	5.01	20	27.02.1997	
EPR0527	n	Vklady státních fondů	6.01	20	27.02.1997	
EPR0528	n	Vklady Státního fondu tržní regulace	6.00	20	01.01.1997	
EPR0529	n	Vklady fondu rezerv a rozvoje místních orgánů	6.01	20	27.02.1997	
EPR0531	n	Vklady Fondu národního majetku netermínované	6.00	20	01.01.1997	
EPR0537	n	Vklady Fondu národního majetku termínované	6.00	20	01.01.1997	
EPR0540	n	Termínované vklady z rozpočtových prostředků	6.00	20	01.01.1997	
EPR0541	n	Netermínované vklady klientů celkem	6.00	20	01.01.1997	
EPR0542	n	Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady	8.01	20	27.02.1997	
EPR0545	n	Vklady klientů a republikových a místních orgánů	3.01	20	27.02.1997	
EPR0550	n	Cenné papíry emitované bankou	2.01	20	27.02.1997	
EPR0551	n	Ostatní pasíva v analýze likvidity bank	1.01	20	27.02.1997	
EPR0554	n	Termínované vklady bez možnosti předčasného výběru celkem	2.01	20	27.02.1997	
EPR0555	n	Vklady s výpovědní lhůtou přijaté bankou celkem	2.01	20	27.02.1997	
EPR0556	n	Netermínované vklady přijaté bankou celkem	2.01	20	27.02.1997	
EPR0566	n	Všeobecné rezervy na krytí ztrát ze standardních úvěrů	5.01	20	27.02.1997	
EPR0600	n	Závazky ze zajišťov. převodu jiných hodnot než cenné papíry	2.00	20	01.07.1996	
EPR0601	n	Závazky ze zajišťovacího převodu cenných papírů	3.00	20	01.01.1997	
EPR0602	n	Ostatní krátkodobé závazky vůči klientům	3.00	20	01.01.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0603	n	Opravné položky ke klasifikovaným úvěrům celkem	2.00	20	01.01.1996	
EPR0618	n	Ostatní refinanční úvěry	1.00	20	30.06.1995	
EPR0619	n	Vklady klientů v Kč	2.01	20	27.02.1997	
EPR0620	n	Pojištěné vklady klientů	2.01	20	27.02.1997	
EPR0662	n	Termínované vklady ostat. bank bez možnosti předčas.výběru	2.01	20	27.02.1997	
EPR0663	n	Term.vklady práv.os.jiných než banky bez možn. předč.výběru	2.01	20	27.02.1997	
EPR0664	n	Termínované vklady fyzic. osob bez možnosti předčas.výběru	2.01	20	27.02.1997	
EPR0665	n	Vklady s výpovědní lhůtou ostatních bank	2.01	20	27.02.1997	
EPR0666	n	Vklady s výpovědní lhůtou právnických osob jiných než banky	2.01	20	27.02.1997	
EPR0667	n	Vklady s výpovědní lhůtou fyzických osob	2.01	20	27.02.1997	
EPR0669	n	Netermínované vklady právnických osob jiných než banky	2.01	20	27.02.1997	
EPR0670	n	Netermínované vklady fyzických osob	2.01	20	27.02.1997	
EPR0676	n	Ažiový fond	3.00	20	01.01.1997	
EPR0724	n	Rezervy ke standardním úvěrům a pohledávkám za klienty	2.01	20	27.02.1997	
EPR0725	n	Opravná položka ke sledovaným úvěrům a pohled. za klienty	2.01	20	27.02.1997	
EPR0729	n	Opravná položka k nestandardním úvěrům a pohl. za klienty	2.01	20	27.02.1997	
EPR0730	n	Opravná položka k pochybným úvěrům a pohled. za klienty	2.01	20	27.02.1997	
EPR0731	n	Opravná položka ke ztrátovým úvěrům a pohled. za klienty	2.01	20	27.02.1997	
EPR0735	n	Rezervy a opr.polož.ke stand.a klas.úvěrům a pohl.za klienty	2.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0736	n	Rezervy ke standardním úvěrům a pohl. za jinými bankami	2.01	20	27.02.1997	
EPR0737	n	Opravná položka ke sledovaným úvěrům a pohl. za ost. bankami	2.01	20	27.02.1997	
EPR0741	n	Opravná položka k nestand. úvěrům a pohl. za jinými bankami	2.01	20	27.02.1997	
EPR0742	n	Opravná položka k pochybným úvěrům a pohl. za jinými bankami	2.01	20	27.02.1997	
EPR0743	n	Opravná položka ke ztrátovým úvěrům a pohl. ostat. bankám	2.01	20	27.02.1997	
EPR0755	n	Rezervy a opr.pol. ke stand.a klas.úvěrům poskyt.ost.bankám	2.01	20	27.02.1997	
EPR0756	n	Rezervy ke stand. úvěrům a pohl. za orgány rep. a míst. org.	2.01	20	27.02.1997	
EPR0757	n	Oprav.pol. ke sledov. úvěrům a pohl. za org. rep.a míst.org.	2.01	20	27.02.1997	
EPR0761	n	Oprav.pol.k nestand.úvěrům a pohl. za org. rep. a míst. org.	2.01	20	27.02.1997	
EPR0762	n	Oprav.pol.k pochybným úvěrům a pohl.za org.rep. a míst. org.	2.01	20	27.02.1997	
EPR0763	n	Oprav.pol.ke ztrátovým úvěrům a pohl.za org.rep. a míst.org.	2.01	20	27.02.1997	
EPR0764	n	Rez.a opr.pol.ke stand.a klas.úvěr.a pohl.za rep.a míst.org.	2.01	20	27.02.1997	
EPR0865	n	Rezervy a opravné položky k úvěrům a pohl. celkem	3.01	20	27.02.1997	
EPR0870	n	Opravné položky k úvěrové angažovanosti	2.01	20	01.01.1997	
EPR0873	n	Krátkodobá rozvahová pasíva za nerezidenty	3.01	20	27.02.1997	
EPR0941	n	Přijaté úvěry od klientů celkem	2.01	20	27.02.1997	
EPR0989	n	Účelové úvěry přijaté od bank krátkodobé	1.00	20	01.07.1996	
EPR0990	n	Účelové úvěry přijaté od bank střednědobé	1.00	20	01.07.1996	
EPR0991	n	Účelové úvěry přijaté od bank dlouhodobé	2.00	20	01.01.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0992	n	Emitov. dlužné cenné papíry v KČ registrované v držení bank	2.01	20	27.02.1997	
EPR0994	n	Běžné účty u jiných bank - kreditní zůstatky	1.01	20	27.02.1997	
EPR0995	n	Běžné účty jiných bank - kreditní zůstatky	1.01	20	27.02.1997	
EPR0996	n	Depozitní směnky prodané jiným bankám	1.00	20	01.01.1997	
EPR0997	n	Ostatní úvěry přijaté od jiných bank	1.00	20	01.01.1997	
EPR0998	n	Úsporné vklady klientů na požádání	1.00	20	01.01.1997	
EPR0999	n	Úsporné vklady termínované	1.00	20	01.01.1997	
EPR1000	n	Depozitní směnky prodané klientům	1.01	20	27.02.1997	
EPR1001	n	Ostatní úvěry přijaté od klientů	1.01	20	27.02.1997	
EPR1002	n	Emitované vkladové certifikáty	1.00	20	01.01.1997	
EPR1004	n	Emitované poukázky bank	1.00	20	01.01.1997	
EPR1005	n	Vklady z hospodaření státního rozpočtu	1.01	20	27.02.1997	
EPR1006	n	Emitované ostatní dluhopisy	1.00	20	01.01.1997	
EPR1007	n	Provozní prostředky přijaté od zahr. poboček a jednatelství	1.00	20	01.01.1997	
EPR1008	n	Uspořádací účty oper. s úrok. nástroji - kredit.zůstatky	1.00	20	01.01.1997	
EPR1009	n	Uspořádací účty oper. s ost. finan. nástr. - kredit.zůstatky	1.00	20	01.01.1997	
EPR1010	n	Závazky z obchodování s cennými papíry a finan. deriváty	1.01	20	27.02.1997	
EPR1011	n	Závazky vůči trhu cenných papírů a příkazcům	1.00	20	01.01.1997	
EPR1012	n	Závazky z cenných papírů klientů v dispozici banky	1.00	20	01.01.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR1013	n	Závazky z nakoupených nesplacených cenných papírů	1.00	20	01.01.1997	
EPR1015	n	Prémie z prodaných opcí	1.00	20	01.01.1997	
EPR1016	n	Emitované obligace a obdobné dluhopisy	1.00	20	01.01.1997	
EPR1017	n	Emitované hypotéční zástavní listy	1.00	20	01.01.1997	
EPR1018	n	Dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru přijaté od bank	1.00	20	01.01.1997	
EPR1019	n	Dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru přijaté od klientů	1.00	20	01.01.1997	
EPR1020	n	Pasivní kursové rozdíly k majet.účastem a základ.jmění	1.00	20	01.01.1997	
EPR1021	n	Vklady místních orgánů z rozpočtového hospodaření	1.01	20	27.02.1997	
EPR1022	n	Vklady mimorozpočtových prostředků neterminované	1.01	20	27.02.1997	
EPR1023	n	Vklady mimorozpočtových prostředků termínované	1.00	20	01.01.1997	
EPR1025	n	Emit.dluž.cenné papíry v Kč se splat.do 5 let reg.v drž.bank	1.01	20	27.02.1997	
EPR1026	n	Emit. dlužné cenné papíry v CM registrované v držení bank	1.01	20	27.02.1997	
EPR1027	n	Emitované obligace a obdob.dluhopisy se splatností do 5 let	1.00	20	01.01.1997	
EPR1028	n	Neterminované vklady klientů a mimorozpočt. vklady netermín.	1.01	20	27.02.1997	
EPR1029	n	Termín.vklady a obdobné závazky vč. mimorozpočtových celkem	1.01	20	27.02.1997	
EPR1030	n	Vklady klientů term. a na běž. účt. a mimorozpočt. vklady	1.01	20	27.02.1997	
EPR1031	n	Vklady a obdobné závazky vč. mimorozpočtových celkem	1.01	20	27.02.1997	
EPR1032	n	Kreditní zůstatky na jednotlivých běžných účtech jiných bank	1.01	20	27.02.1997	
EPR1033	n	Vklady přijaté od jednotl.jiných bank s danou úrok.sazbou	1.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR1034	n	Kreditní zůstatky na jednot. běžných účtech u jiných bank	1.01	20	27.02.1997	
EPR1035	n	Úvěry přijaté od jednotl.jiných bank s danou úrok.sazbou	1.01	20	27.02.1997	
EPR1036	n	Úvěr z REPO operací na dodání likvidity	1.01	20	27.02.1997	
EPR1037	n	Ostatní rezervní fondy	1.00	20	01.01.1997	
EPR1038	n	Přijaté term.vklady a úvěry od práv. osob (bez bank) celkem	1.00	20	27.02.1997	
EPR1039	n	Přijaté neterm.vklady a úvěry od práv. os.(bez bank) celkem	1.00	20	27.02.1997	
EPR1040	n	Přijaté term.vklady a úvěry od bank celkem	1.00	20	27.02.1997	
EPR1041	n	Přijaté term.vklady a úvěry od fyz. osob celkem Ž	1.00	20	27.02.1997	
ESA0320	p	Uplatňovaná úroková sazba /rozpětí úrokových sazeb	5.01	20	27.02.1997	
EVB0020	n	Výnosy z finančních činností	6.01	20	27.02.1997	
EVB0021	n	Výnosy z pokladních a mezibankovních operací	6.01	20	27.02.1997	
EVB0022	n	Poplatky a provize přijaté - pokladní a mezibankovní operace	6.01	20	27.02.1997	
EVB0023	n	Výnosy z operací s klienty (bez orgánů republ. a míst.org.)	7.01	20	27.02.1997	
EVB0025	n	Výnosy z leasingu	6.01	20	27.02.1997	
EVB0026	n	Výnosy z devizových operací	6.01	20	27.02.1997	
EVB0027	n	Výnosy z ostatních bankovních operací	6.00	20	30.06.1995	
EVB0028	n	Ostatní provozní výnosy	6.01	20	27.02.1997	
EVB0029	n	Mimořádné výnosy	6.00	20	30.06.1995	
EVB0030	n	Výnosy z převodu majetkových účastí	6.00	20	30.06.1995	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EVB0031	n	Výnosy z převodu ostatního majetku	6.00	20	30.06.1995	
EVB0032	n	Výnosy vnitrobankovní	6.00	20	30.06.1995	
EVB0044	n	Výnosy z operací s cennými papíry	5.01	20	27.02.1997	
EVB0045	n	Použití rezerv a opravných položek	6.01	20	27.02.1997	
EVB0046	n	Použití rezerv daňově uznaných	6.01	20	27.02.1997	
EVB0047	n	Použití rezerv daňově neuznaných	5.01	20	27.02.1997	
EVB0048	n	Použití opravných položek daňově uznaných	5.01	20	27.02.1997	
EVB0295	n	Úroky přijaté od emisních bank z pokl. a mezibank. operací	4.01	20	27.02.1997	
EVB0296	n	Úroky přijaté od ostatních bank z pokl. a mezibank. operací	4.01	20	27.02.1997	
EVB0297	n	Výnosy z operací s orgány republiky a místními orgány	5.01	20	27.02.1997	
EVB0298	n	Úroky přijaté od orgánů republiky	4.01	20	27.02.1997	
EVB0299	n	Úroky přijaté od místních orgánů	4.01	20	27.02.1997	
EVB0300	n	Úroky přijaté od veřejných fondů	4.01	20	27.02.1997	
EVB0301	n	Výnosy z odepsaných pohledávek za bankami	6.00	20	01.01.1997	
EVB0302	n	Výnosy z odepsaných pohledávek za klienty a ostat. dlužníky	6.01	20	27.02.1997	
EVB0303	n	Jiné provozní výnosy	4.00	20	30.06.1995	
EVB0499	n	Úroky z poskyt. úvěrů klientům (bez org. republ.a míst.org.)	6.01	20	27.02.1997	
EVB0500	n	Úroky z úvěrů na obchodní pohledávky poskytnutých klientům	6.01	20	27.02.1997	
EVB0501	n	Úroky z krátkodobých úvěrů ostatních poskytnutých klientům	6.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EVB0502	n	Úroky ze střednědobých úvěrů poskytnutých klientům	6.01	20	27.02.1997	
EVB0503	n	Úroky z dlouhodobých úvěrů poskytnutých klientům	6.01	20	27.02.1997	
EVB0504	n	Úroky z debetních zůstatků na běžných účtech klientů	6.01	20	27.02.1997	
EVB0506	n	Úrokové výnosy od klientů (vč. org. republ. a míst. orgánů)	6.01	20	27.02.1997	
EVB0845	n	Poplatky a provize přijaté od orgánů republ. a místních org.	1.01	20	27.02.1997	
EVB0846	n	Provize a odměny přijaté od klientů	1.01	20	27.02.1997	
EVB0847	n	Použití opravných položek daňově neuznaných	1.01	20	27.02.1997	
EVB0848	n	Výnosy z postoupených pohledávek za bankami	1.01	20	27.02.1997	
EVB0849	n	Výnosy z postoupených pohledávek za klienty	1.01	20	27.02.1997	
EVB0850	n	Úroky z poštovních šekových účtů	1.01	20	27.02.1997	
EZZ0018	n	Zisk běžného období	7.00	20	01.01.1997	
EZZ0033	n	Ztráta běžného období	7.00	20	01.01.1997	
EZZ0139	n	Neuhrazená ztráta z předchozích let	6.00	20	30.06.1995	
EZZ0140	n	Ztráta z minulého roku	6.00	20	30.06.1995	
EZZ0171	n	Nerozdělený zisk z předchozích let	6.00	20	30.06.1995	
EZZ0172	n	Zisk z minulého roku	6.00	20	30.06.1995	
EZZ0248	n	Neuhrazené ztráty z předchozích let a z minulého roku	7.01	20	27.02.1997	
EZZ0304	n	Základ daně z příjmů (daňový zisk nebo ztráta)	5.01	20	27.02.1997	
EZZ0305	n	Daň z příjmů k odvodu celkem	5.01	20	27.02.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EZZ0307	n	Výnosy od daně osvobozené nebo nezahrnované do základu daně	4.00	20	30.06.1995	
EZZ0308	n	Použitelný zisk běž. období (vč. připočitatelných položek)	5.01	20	27.02.1997	
EZZ0309	n	Použití zisku běž. obd. na přiděly fondům a obdobné účely	5.01	20	27.02.1997	
EZZ0310	n	Použití zisku běž. obd. na rezervní účely	5.00	20	01.01.1996	
EZZ0311	n	Rozdělení zisku běž. obd. na odměny	5.00	20	03.08.1995	
EZZ0312	n	Rozdělení zisku běž. obd. na sociální účely	5.00	20	03.08.1995	
EZZ0313	n	Přiděly ostatním účelovým fondům ze zisku běž. obd.	5.00	20	03.08.1995	
EZZ0314	n	Ostatní použití zisku běžného období	4.00	20	30.06.1995	
EZZ0315	n	Dividendy ze zisku běžného období k výplatě	4.00	20	30.06.1995	
EZZ0316	n	Nerozdělený zisk běžného období	5.01	20	27.02.1997	
EZZ0631	n	Zálohy na odvod daně z příjmů	2.00	20	30.09.1996	
EZZ0632	n	Přiděly ostat. účelovým fondům z nerozděleného zisku min. let	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0633	n	Připočitatelné položky k hospodářskému výsledku	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0634	n	Nákl. na výnosy od daně osvob. nebo nezahrn. do základu daně	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0635	n	Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0636	n	Odpočitatelné položky od základu daně z příjmů	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0637	n	Daň z příjmů podle běžné sazby - vypočtená	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0638	n	Slevy na dani z příjmů - vypočtené	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0639	n	Daň z příjmů podle zvláštních sazeb - vypočtená	1.00	20	30.06.1995	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EZZ0640	n	Skutečné užití zisku běžného období na odměny	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0641	n	Skutečné užití zisku běžného období na sociální účely	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0643	n	Použití nerozděl. zisku min. let na příděly fondům a obd. účely	2.01	20	27.02.1997	
EZZ0644	n	Použití nerozděl. zisku min. let na rezervní účely	2.00	20	01.01.1996	
EZZ0645	n	Rozdělení nerozděl. zisku min. let na odměny	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0646	n	Skutečné užití nerozděl. zisku min. let na odměny	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0647	n	Rozdělení nerozděl. zisku min. let na sociální účely	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0648	n	Skutečné užití nerozděl. zisku min. let na sociální účely	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0649	n	Ostatní použití nerozděl. zisku min. let	2.00	20	03.08.1995	
EZZ0651	n	Dividendy z nerozděl. zisku min. let	2.00	20	03.08.1995	
EZZ0652	n	Základ daně z příjmů upravený	1.01	20	27.02.1997	

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0931

Akronym:

Název: Nákup tuzemských cenných papírů pro nerezidenty

Popis:

Hodnota nákupů cenných papírů emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí od rezidentů pro nerezidenty na organizovaném a neorganizovaném trhu (v ČR i zahraničí) za sledované období od počátku roku ve výši realizovaných kupních cen, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje nákupy cenných papírů pro nerezidenty zprostředkované od třetích osob - rezidentů i nákupy z vlastního portfolia obchodníka s cennými papíry.

Nezahrnuje obchody s cennými papíry mezi nerezidenty nebo mezi rezidenty navzájem, derivátní obchody a převody cenných papírů v REPO operacích.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053 P0067

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zprostředkované nákupy vykazuje obchodník s cennými papíry, jehož partnerem je nerezident.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Polášek/odb.31

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0932

Akronym:

Název: Prodej tuzemských cenných papírů nerezidenty

Popis:

Hodnota prodejů cenných papírů emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí od nerezidentů pro rezidenty na organizovaném a neorganizovaném trhu (v ČR i zahraničí) za sledované období od počátku roku ve výši realizovaných kupních cen, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje prodeje cenných papírů nerezidenty zprostředkované pro třetí osoby - rezidenty i prodeje do vlastního portfolia obchodníka s cennými papíry.

Nezahrnuje obchody s cennými papíry mezi nerezidenty nebo mezi rezidenty navzájem, derivátní obchody a převody cenných papírů v REPO operacích.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053 P0067

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zprostředkované prodeje vykazuje obchodník s cennými papíry, jehož partnerem je nerezident.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Polášek/odb.31

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0933

Akronym:

Název: Stav tuzem. cenných papírů ve vlast. nerezidentů - trž.ceny

Popis:

Hodnota cenných papírů emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí, které jsou ve správě nebo v evidenci obchodníka s cennými papíry ve prospěch nerezidentů, ke stanovanému datu vyjádřená v aktuálních tržních cenách Burzy cenných papírů Praha, a.s. popř. obdobných trhů (v ČR i zahraničí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.
Nezahrnuje cenné papíry v REPO operacích.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0025 P0036 P0045 P0046 P0047 P0050 P0053 P0067

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Hodnota dlužných cenných papírů v aktuálních tržních cenách je včetně alikvotního úrokového výnosu.

Verze: 1.00
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996
Zpracoval: Polášek/odb.31

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0934

Akronym:

Název: Realiz. výnosy z tuzem.cenných papírů ve vlast. nerezidentů

Popis:

Hodnota výnosů (t.j. dividendy, úroky, prémie, apod.) po zdanění z cenných papírů emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí, které jsou nebo byly ve sledovaném období ve správě nebo v evidenci obchodníka s cennými papíry, realizovaných nerezidenty prostřednictvím obchodníka s cennými papíry, za sledované období od počátku roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Nezahrnuje výnosy z dlužných cenných papírů vyplývající z rozdílu mezi jmenovitou hodnotou a nižším emisním kurzem apod.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0025 P0036 P0045 P0046 P0047 P0050 P0053 P0067

Algoritmus odvození:

Poznámka:

V případě zdanění výnosů v zemi sídla nerezidenta se uvádějí výnosy před zdaněním v příslušné cizí zemi.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Polášek/odb.31

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0935

Akronym:

Název: Realiz. inkasa splatných tuzem. cenných papírů nerezidenty

Popis:

Hodnota inkas jmenovitých hodnot splatných cenných papírů emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí ve vlastnictví nerezidentů, které jsou nebo byly ve správě nebo v evidenci obchodníka s cennými papíry, realizovaných nerezidenty prostřednictvím obchodníka s cennými papíry, za sledované období od počátku roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053 P0067

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Polášek/odb. 33

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0936

Akronym:

Název: Stav tuzem.cenných papírů ve vlast. nerezidentů - jmen.hodn.

Popis:

Hodnota cenných papírů emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí, které jsou ve správě nebo v evidenci obchodníka s cennými papíry ve prospěch nerezidentů, ke stanovanému datu vyjádřená ve jmenovitých hodnotách, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Nezahrnuje cenné papíry v REPO operacích.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0050 P0053 P0067

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Polášek/odb.31

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0939

Akronym:

Název: Bud. inkasa tuz. dluž. cenných papírů nad 1 rok nerezidenty

Popis:

Hodnota budoucích inkas jmenovitých hodnot splatných dlužných cenných papírů se smluvní dobou splatnosti nad 1 rok emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí ve vlastnictví nerezidentů, které jsou ve správě nebo v evidenci obchodníka s cennými papíry a které by měli realizovat nerezidentí, ve stanoveném období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053 P0067 P0078

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Polášek/odb.31

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0940

Akronym:

Název: Bud.výnosy z tuz.dluž. cenných papírů nad 1 rok nerezidentů

Popis:

Hodnota budoucích výnosů (úroky, prémie, apod.) po zdanění z dlužných cenných papírů se smluvní dobou splatnosti nad 1 rok emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí ve vlastnictví nerezidentů, které jsou ve správě nebo v evidenci obchodníka s cennými papíry a které by měli realizovat nerezidenti ve stanoveném období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Nezahrnuje výnosy z dlužných cenných papírů vyplývající z rozdílu mezi jmenovitou hodnotou a nižším emisním kurzem.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053 P0067 P0078

Algoritmus odvození:

Poznámka:

V případě zdanění výnosů v zemi sídla nerezidenta se uvádějí výnosy před zdaněním v příslušné cizí zemi.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Polášek/odb.31

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAP0052

Akronym: BI0409

Název: Členský podíl v ostatních mezinárodních organizacích

Popis:

Členský podíl v ostatních mezinárodních organizacích a orgánech v cizí měně, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 012

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jen ČNB

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAP0064

Akronym: BI0424

Název: Zvláštní práva čerpání

Popis:

Vklady uložené na nostro účtu v SDR u Mezinárodního měnového fondu v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 013

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jen ČNB

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAP0065

Akronym: BI0425

Název: Členský podíl v MMF

Popis:

Prostředky odpovídající členskému podílu v Mezinárodním měnovém fondu, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 011 minus 021

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jen ČNB

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAP0068

Akronym: BI0434

Název: Úvěry přijaté od MMF

Popis:

Úvěry čerpané ČNB jménem ČR od MMF v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 024

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jen ČNB.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAP0069

Akronym: BI0435

Název: Úvěry od ostatních mezinárodních organizací

Popis:

Úvěry ostatních mezinárodních organizací a orgánů přijaté ČNB
v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 022, 024.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jen ČNB.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0003

Akronym:

Název: Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek

Popis:

Výsledný aktivní zůstatek prostředků svěřených centrálou banky tuzemským pobočkám a jednatelstvím a krátkodobé a střednědobé prostředky svěřené centrálou banky zahraničním pobočkám a jednatelstvím, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Výsledný debet. zůst. SYU: 331. Debet. zůst SYU: 332.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0003 = EAR0115 + EAR1017

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0036

Akronym: BI0183

Název: Devizová aktiva - včetně podrozvahových

Popis:

Pojem je definován v Opatření ČNB č.6/1995, kterým se stanoví omezení a podmínky pro nezajištěné devizové pozice bank a poboček zahraničních bank.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 6.00 Stav: Platný Platnost od: 01.02.1996
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0049

Akronym: BI0404

Název: Obligace

Popis:

Obligace a jiné pevně úročitelné cenné papíry ve vlastnictví banky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 153, 157, 383, 387.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj:		Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0050

Akronym: BI0405

Název: Akcie

Popis:

Akcie a jiné cenné papíry s proměnlivým výnosem včetně vlastních akcií banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 154, 158, 384, 388, 566.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj:		Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0051

Akronym: BI0406

Název: Ostatní cenné papíry a majetkové účasti

Popis:

Pokladní poukázky, ostatní cenné papíry s výjimkou akcií, obligací a státních pokladničních poukázek, majetkové účasti nemající charakter akcií, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 152, 156, 372, 382, 385, 386, 412-415.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0053

Akronym: BI0410

Název: Směnky, šeky a jiné hodnoty

Popis:

Hodnota inkasovaných směnek, šeků a jiných pokladních hodnot ve vlastnictví banky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 119, 321, 322.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00 Stav: Platný Platnost od: 30.06.1995
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0054

Akronym: BI0411

Název: Cenné papíry a účasti

Popis:

Souhrnná hodnota nakoupených státních pokladničních poukázek, pokladních poukázek a ostatních cenných papírů v zásobě včetně majetkových účastí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 151-154, 156-8, 372, 381-388, 412-415, 566.

Datový typ:	n	Obecný datový typ číselný
-------------	---	---------------------------

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0054 = EAR0049 + EAR0050 + EAR0051 + EAR0596

Poznámka:

Verze: 7.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0055

Akronym: BI0412

Název: Hotové peníze, směnky, šeky a cenné papíry celkem

Popis:

Souhrn hodnot bankovek, mincí a jiných poklad. hodnot, směnek a šeků k inkasu, obligací a akcií, státních pokl. poukázek a jiných cenných papírů ve vlastnictví banky včetně pohledávek z REPO operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 111, 119, 151-154, 156-158, 321, 322, 372, 381-388, 412-415, 566.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{EAR0055} = \text{EAR0053} + \text{EAR0054} + \text{EAR0089}$$

Poznámka:

Verze: 6.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0056

Akronum: BI0416

Název: Vklady a úvěry poskytnuté bankám celkem

Popis:

Souhrn prostředků uložených u jiných bank (s výjimkou ČNB), úvěrů poskytnutých jiným bankám a zlato, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 113, 123 nerez., 143, 132, 133, 138, 421, 424. Debetní zůstatky SYU: 121 nerez., 124, 131, 134. (pro ČNB včetně: 012, 011 minus 021)

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0056 = EAR0521 + EAR0249 + EAR0482 + EAR0483 + EAR0484 + EAR0485 + EAR0131 +
EAR0595 (pro ČNB: + EAP0052 + EAP0064 + EAP0065)

Poznámka:

Verze: 8.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0057

Akronym: BI0417

Název: Vklady a úvěry u ČNB celkem

Popis:

Souhrn všech druhů vkladů uložených u ČNB a úvěrů poskytnutých ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek SYU: 121 rez., SYU: 123 rez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0057 = EAR0250 + EAR0251

Poznámka:

Verze: 7.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0058

Akronym: BI0418

Název: Přechodná aktiva bank

Popis:

Aktiva v Kč nebo v cizí měně, která mají přechodný charakter, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 219, 341, 344, 351, 352, 353, 377. Debetní zůstatky SYU: 357-359, 371, 373.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj:		Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0059

Akronym: BI0419

Název: Ostatní aktiva v pozici banky

Popis:

Ostatní aktiva pro pozici banky neobsažená v informačních prvcích EAR0003, EAR0055 až EAR0058, EAR0346, EAR0470, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 141, 142, 144, 431-2, 441-2, 445-6, 451, 453, 473-6.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0059 = EAR0060 - EAR0003 - (suma EAR0055 až EAR0058) - EAR0346 - EAR0470

Poznámka:

Verze: 7.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj:		Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0060

Akronym: BI0420

Název: Devizová a korunová aktiva celkem v pozici banky

Popis:

Veškeré vklady a úvěry poskytnuté všem bankám a klientům, veškeré valuty a cenné papíry, přechodné položky a ostatní aktiva banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU:111,113,119,123,132-3,138,14x,15x, 21x, 241-4, 281-3, 321-2, 341,344, 351-3, 372, 377, 381-8, 412-5, 421,424, 431-2, 441-2, 445-6, 451, 453, 473-6, 566.

Debet.zúst.SYU:121,124,131,134,221, 332, 357-9, 371, 373. Výsl.debet.zúst.SYU: 331.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0060 = suma EAR0061 až EAR0063 = EAR0003 + (suma EAR0055 až EAR0059) + EAR0346 + EAR0470

Poznámka:

Verze: 10.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0061

Akronym: BI0421

Název: Devizová a korunová aktiva krátkodobá v pozici banky

Popis:

Aktiva banky netermínovaná a s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti do 1 roku (včetně) a aktiva mající obdobný charakter, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 111,113,119,14x,15x,212,214,219,321-2,341,344,351-3,372,377,381-8,412-5,431-2,441-2,445-6,451,453,473-476,566. Část SYU: 123,132-3,138,241-4,281-3. Debet.zůst. SYU: 121část,124,131,134,221,332část,357-359,371,373. Výsl.debet.zůst.SYU: 331část.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0062

Akronym: BI0422

Název: Devizová a korunová aktiva střednědobá v pozici banky

Popis:

Aktiva banky s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti od 1 roku do 4 let (včetně) a aktiva mající obdobný charakter, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 216. Část SYU: 121debet. zůst., 123, 132, 133, 138, 241-4, 281-3, 332debet.zůst.
Výsl.debet.zůst.SYU: 331část.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0063

Akronym: BI0423

Název: Devizová a korunová aktiva dlouhodobá v pozici banky

Popis:

Aktiva banky s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti nad 4 roky a aktiva mající obdobný charakter, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 218, 421, 424. Část SYU: 121debet. zůst, 123, 132, 133, 138, 241-244, 281-283.
(Pro ČNB včetně 012, 011minus021.)

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0080

Akronym: BI0450

Název: Devizová a korunová pozice celkem

Popis:

Rozdíl devizových a korunových aktiv a pasív, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na syntetických účtech obsažených v informačních prvcích EAR0060 a EPR0071.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EAR0080 = EAR0060 - EPR0071 = EAR0081 + EAR0082 + EAR0083$

Poznámka:

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0081

Akronym: BI0451

Název: Devizová a korunová pozice krátkodobá

Popis:

Rozdíl devizových a korunových aktiv a pasív krátkodobých, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na SYU obsažené v informačních prvcích EAR0061 a EPR0072.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EAR0081 = EAR0061 - EPR0072$

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0082

Akronym: BI0452

Název: Devizová a korunová pozice střednědobá

Popis:

Rozdíl devizových a korunových aktiv a pasív střednědobých,
v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na SYU obsažených v informačních prvcích
EAR0062 a EPR0073.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0082 = EAR0062 - EPR0073

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0083

Akronym: BI0453

Název: Devizová a korunová pozice dlouhodobá

Popis:

Rozdíl devizových a korunových aktiv a pasív dlouhodobých,
v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na SYU obsažených v informačních prvcích
EAR0063 a EPR0074.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0083 = EAR0063 - EPR0074

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0088

Akronym: BI1011

Název: Pokladní hodnoty

Popis:

Souhrnný stav pokladních hodnot, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 111, 113, 119.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

$$\text{EAR0088} = \text{EAR0089} + \text{EAR0090} + \text{EAR0091} + \text{EAR0092}$$

Poznámka:

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0089

Akronym: BI1012

Název: Pokladna

Popis:

Hodnota bankovek a mincí v tuzemské nebo zahraniční měně v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 111

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kromě oběžných zlatých mincí.

Verze: 10.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0090

Akronym: BI1013

Název: Zlato

Popis:

Ražené a neražené zlato ve vlastnictví banky v přepočtu na Kč nebo v hmotnostních jednotkách.

Vazba na účetnictví:

SYU: 113

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kromě sbírky zlatých mincí.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0091

Akronym: BI1014

Název: Jiné drahé kovy

Popis:

Hodnota jiných drahých kovů než zlata ve vlastnictví banky vyjádřená v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 119

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Především stříbro a platina.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0092

Akronym: BI1015

Název: Ostatní pokladní hodnoty

Popis:

Jiné pokladní hodnoty, než jsou hotové peníze a drahé kovy v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 119

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00 Stav: Platný Platnost od: 30.06.1995
Zdroj: Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0093

Akronym:

Název: Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí

Popis:

Souhrn debet.zůstatků (vkladů) na vlastních účtech plateb.styku bank vedených u emis.bank, ostat.vkladů bank uložených u emis.bank, úvěrů poskytnutých emis.bankám a případ.jiných prostředků bank u emis.bank a prostředků bank v operacích s mezinárod. bankovními a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatky SYU: 121, 122. SYU: 123.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

[illegible]

Algoritmus odvození:

EAR0093 = EBD0702 + EBD0706

Poznámka:

Zahrnuje i případný debetní zůstatek SYU 125 (např. přeplatek splátky úvěru).

Verze: 9.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0094

Akronym: BI1017

Název: Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank

Popis:

Souhrn debetních zůstatků (vkladů) na vlastních účtech platebního styku (běžných účtech) bank vedených u emisních bank, včetně aktuální hodnoty povinných minimálních rezerv, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek SYU: 122

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Není celkovým saldem, ale souhrnem debetních zůstatků na jednotlivých běžných účtech vedených u emisních bank.

Verze: 10.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0095

Akronym: BI1018

Název: Ostatní vklady a prostř.umístěné u emis.bank a mezinár.inst.

Popis:

Vklady a jiné prostředky bank umístěné u emis. bank (vč. úvěrů poskytnutých emis. bankám) a prostředky bank v operacích s mezinárod. bankovními a finančními institucemi, s výjimkou debet. zůstatků na účtech plateb. styku bank vedených u emis. bank včetně povinných minimálních rezerv, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek SYU: 121. SYU 123.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i případný debetní zůstatek SYU 125 (např. přeplatek splátky přijatého úvěru).

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0097

Akronym: BI1031

Název: Prostředky na šekových poštovních účtech

Popis:

Prostředky uložené na účtech u poštovních úřadů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek SYU: 124

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0098

Akronym: BI1034

Název: Vklady a standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Popis:

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank, debetních zůstatků běžných účtů bank u vykazující banky, termínovaných vkladů banky u jiných bank a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 132, 133. Debetní zůstatky: SYU: 131, 134.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0098 = EAR1013 + EAR1014 + EAR0508 + EAR1015 + EAR1016

Poznámka:

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami.

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0099

Akronym:

Název: Souhrn debet. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank

Popis:

Souhrn debetních zůstatků (vložených vkladů) na vlastních běžných účtech banky vedených u jiných bank a souhrn debetních zůstatků (tj. poskytnutých úvěrů a event. jiných aktivních položek) na běžných účtech jiných bank vedených u vykazující banky, která za ně provádí platební styk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Souhrn debetních zůstatků: SYU: 131, 134.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0051 P0053 P0055 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0099 = EAR1013 + EAR1014

Poznámka:

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami. Není celkovým saldem, ale souhrnem debetních zůstatků.

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0100

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami celkem

Popis:

Souhrnná hodnota nelikvidních (resp. klasifikovaných), tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a obdobných pohledávek banky za jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 138. Opravná položka: SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0048 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0100 = EAR0832 + EAR0833 + EAR0834 + EAR0835

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0104

Akronym: BI1074

Název: Nakoupené pokladní poukázky a jiné obdobné dluhopisy

Popis:

Nakoupené pokladní poukázky vydané ČNB a jiné obdobné dluhopisy vydané v tuzemsku a zahraničí (s výjimkou státních pokladničních poukázek vydaných v tuzemsku a obdobných dluhopisů vydaných v zahraničí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 191, 192.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0104 = EAR0574 + EAR0575

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996

Verze: 8.02

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0105

Akronym:

Název: Standardní úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů, obchodních pohledávek odkoupených bankou od klientů, pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk a ostatních poskytnutých klientům (včetně klientům poskytnutých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR) a obdobných pohledávek banky za klienty, kteří splácí své závazky vůči bance podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů banky u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banky, případných pohledávek z vkladů banky u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

SYU: 212, 214, 216, 218. Debetní zůstatek: SYU: 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

EAR0105 = EAR0108 + EAR0106 + EAR0466 + EAR0467 + EAR0468

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0106

Akronym: BI1084

Název: Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky

Popis:

Souhrnná hodnota standardních krátkodobých úvěrů (se splatností do jednoho roku nebo výjimečně nad jeden rok) poskytnutých klientům na pohledávky z obchodních závazkových vztahů, včetně směnečných eskontních úvěrů a pohledávek z plateb ze směnečných záruk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 212

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i úvěry na obchodní pohledávky se splatností nad 1 rok.

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0107

Akronym:

Název: Ostatní krátkodobé pohledávky za klienty

Popis:

Pohledávky z platebního styku za klienty, které nebylo možné zúčtovat ve stejný den s bankou (např. hodnoty splatné u banky, jejichž splatnost prošla, ale nebyly dosud zúčtovány na vrub účtu klienta, splatné hodnoty zúčtované ve prospěch účtu předložitele, ale dosud neodepsané z účtu vymahatele nebo výstavce (např. šeky, směnky, dokumentární akreditivy apod.), včetně rozdílu mezi debetními platbami předanými bankou do CC a platbami potvrzenými CC ve výpise z účtu (tj. peněz na cestě ve styku s CC za inkasa dosud neodepsaná bankou z účtu klientů a ostatním klientům nezaúčtovaná inkasa), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 219

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje pohledávky z plateb ze záruk a nesplácené pohledávky z poskytnutých úvěrů, popř. z vkladů.

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0108

Akronym:

Název: Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Popis:

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů) na běžných účtech klientů vedených u banky (vč. kontokorentních účtů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též zůstatky běžných účtů bank, kterým byla odňata licence a případných běžných účtů vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek: SYU: 221

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Není celkovým saldem, ale vykazuje se jako souhrn běžných účtů klientů s debetním zůstatkem (souhrn debet. zůstatků).

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0109

Akronym:

Název: Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), jejichž splácení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splácení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk) a nesplácené pohledávky z nesplácených poskytnutých úvěrů, popř. jejich příslušenství a z případných vkladů u klientů (včetně vybraných nebankovních finančních institucí - rezidentů, bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí).

Vazba na účetnictví:

SYU 243.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0040 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0110

Akronym:

Název: Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk) a nesplácené pohledávky z nesplácených poskytnutých úvěrů, popř. jejich příslušenství a z případných vkladů u klientů (včetně nebankovních finančních institucí - rezidentů, bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u vládních a místních orgánů v zahraničí).

Vazba na účetnictví:

SYU 244.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0040 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0113

Akronym: BI1100

Název: Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů

Popis:

Hodnoty k inkasu (včetně šeků) přijaté od bank - korespondentů,
v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 321

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0114

Akronym: BI1101

Název: Hodnoty k inkasu přijaté od klientů

Popis:

Hodnoty k inkasu (včetně šeků) přijaté od klientů celkem,
v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 322

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0115

Akronym: BI1104

Název: Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel.výsled. debet.zůstat.

Popis:

Výsledný debetní zůstatek ze zúčtování prostředků svěřených centrálou tuzemským pobočkám a jednatelstvím a prostředků od nich centrálou přijatých (tj. saldo svěřených prostředků převyšujících prostředky od nich přijaté), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Výsledný debetní zůstatek SYU: 331

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Výsledné debetní saldo SYU 331 po kompenzaci debetních a kreditních zůstatků.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0116

Akronym:

Název: Pohledávky za různými dlužníky

Popis:

Různé pohledávky za třetími osobami, které přímo nevyplývají z finanční činnosti banky (tj. pohledávky za odběrateli fakturovaných dodávek a prací, za nájemníky a za státním rozpočtem, pohledávky z pracovně právních vztahů, sociálního zabezpečení ap.) a zálohy poskytnuté vlastním pracovníkům a třetím osobám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 341, 344. Debetní zůstatek: SYU: 346, 347, 348. Opravná položka: SYU: 349.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje pohledávky ze vztahů banky a klientů a z mezibankovních vztahů (ani v případě jejich vymáhání pro banku třetími osobami).

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0117

Akronym: BI1108

Název: Časové rozlišení a přechodné účty aktivní

Popis:

Debetní zůstatky účtů časového rozlišení, dohadných a uspořádacích účtů a debetní zůstatek z přepočtu základního jmění v cizí měně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 351, 352, 353. Debetní zůstatky SYU: 357, 358, 359, 567.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{EAR0117} = \text{EAR0118} + \text{EAR0119} + \text{EAR0336} + \text{EAR1018} + \text{EAR0120} + \text{EAR1019}$$

Poznámka:

Verze: 7.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0118

Akronym: BI1109

Název: Náklady příštích období

Popis:

Předem placené nebo účtované, tj. již vzniklé náklady, které hospodářsky patří do příštích období a u nichž se provádí časové rozlišení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 351

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Celkový stav; obsahuje i zásoby materiálu a cenin (s výjimkou známek a kolků).

Verze: 6.00 Stav: Platný Platnost od: 30.06.1995
Zdroj: Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0119

Akronym: BI1110

Název: Příjmy příštích období

Popis:

Výnosy z dřívějších účetních období, které ještě nebyly vybrány (zúčtovány, uhrazeny) a představují specifickou pohledávku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 352

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Celkový stav.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0120

Akronym:

Název: Uspořádací účty operací s měn. nástroji - debetní zůstatky

Popis:

Souhrn debetních zůstatků z rozdílů mezi oceněním aktiv a pasív z operací s měnovými nástroji, případně dalších pohledávek vyplývajících z těchto operací, a zůstatků aktivních kursových rozdílů z operací s úrokovými, měnovými a ostatními finančními (tj. akciovými a komoditními) nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek: SYU: 358.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Obsahuje případný výsledný debetní zůstatek pozičních účtů při účetním vedení devizové pozice.

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0122

Akronym:

Název: Intervenční zásoba cenných papírů

Popis:

Souhrnná hodnota dlužných a majetkových cenných papírů nakoupených bankou při intervencích realizovaných na sekundárním trhu s cennými papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 387, 388. Opravná položka: Část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0123

Akronym: BI1116

Název: Nakoupené cenné papíry v zásobě banky

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů a kupónů cenných papírů v přechodném držení banky a papírů převzatých ke zprostředkování jejich prodeje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 381, 382, 383, 384, 385. Opravná položka: SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0123 = EAR0124 + EAR0125 + EAR0126 + EAR0585 + EAR0586 + EAR0587

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996

Verze: 7.02

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0124

Akronym: BI1117

Název: Nakoupené cenné papíry na uspořádacím účtě

Popis:

Souhrnná hodnota bankou koupených cenných papírů do jejich převodu na příslušný účet cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 381

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0124 = EAR0407 + EAR0409

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996. V ceně pořízení nebo upisovací ceně bez vedlejších nákladů nákupu.

Verze: 7.02

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0125

Akronym:

Název: Garantované cenné papíry k umístění na veřejnosti

Popis:

Souhrnná hodnota dosud neprodaných cenných papírů, u kterých banka převzala záruku za jejich emisi a umístění na veřejnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 372

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0126

Akronym: BI1121

Název: Obligace a jiné cenné papíry pevně úročené v zásobě banky

Popis:

Souhrnná hodnota obligací a jiných pevně úročených cenných papírů emitovaných státem, bankami a jinými emitenty (vč. vlastních obligací ap. cenných papírů), které banka nakoupila do zásoby, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 383. Opravná položka: část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EAR0126 = EAR0611 + EAR0612

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996. Včetně cenných papírů z vlastní emise vykoupených pro účely obchodování.

Verze: 7.02

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0128

Akronym: BI1127

Název: Majetkové účasti

Popis:

Souhrnná hodnota majetkových účastí dlouhodobě držených bankou v jiných bankách a obchodních společnostech včetně případného oceňovacího rozdílu vloženého majetku při snížení jeho hodnoty podle ocenění valnou hromadou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 412, 413, 417. Opravná položka: SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EAR0128 = EAR0129 + EAR0130

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996.

Verze: 6.02

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0129

Akronym:

Název: Majetkové účasti s podstatným vlivem

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů dlouhodobě držených bankou a jiných obdobných účastí, u kterých účast banky představuje 20 až 50% na základním jmění společnosti (popř., kdy účast je menší než 20%, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná na podstatný vliv na řízení) a banka svůj vliv na řízení příslušných společností uplatňuje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 412. Opravná položka: část SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0129 = EAR0419 + EAR0420 + EAR0614

Poznámka:

Nezahrnuje majetkové cenné papíry (popř. jejich části), u kterých banka neuplatňuje vliv na řízení.

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0130

Akronym:

Název: Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů dlouhodobě držených bankou a jiných obdobných účastí, u kterých účast banky přesahuje 50% na základním jmění společnosti (popř., kdy je účast nižší než 50%, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná pro rozhodující vliv na řízení) a banka svůj vliv na řízení příslušných společností uplatňuje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 413. Opravná položka: část SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0130 = EAR0421 + EAR0430 + EAR0615

Poznámka:

Nezahrnuje majetkové cenné papíry (popř. jejich části), u kterých banka neuplatňuje vliv na řízení.

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0131

Akronym: BI1134

Název: Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím

Popis:

Prostředky trvale poskytnuté bankou pobočkám a jednatelstvím v zahraničí a bankou poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru (splatné v posledním pořadí) jiným bankám a klientům prostřednictvím jejich poboček a jednatelství v zahraničí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 421, 424. Opravná položka: SYU: 429.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0131 = EAR0132 + EAR0469

Poznámka:

Slouží jako "základ.kapitál" a další zdroje trvale zapůjčené centrálou do (vázané v) poboč. a jednatel. banky v zahr.

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0132

Akronym: BI1135

Název: Dlouhodobě poskytnuté prostředky

Popis:

Prostředky trvale poskytnuté centrální bankou pobočkám a jednatelstvím v zahraničí v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 421

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje prostředky (resp.zdroje) určené na běžné (provozní) operace.

Verze: 7.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0133

Akronym: BI1138

Název: Provozní hmotný majetek

Popis:

Hodnota investičního hmotného majetku, který je v bance určen pro výkon bankovní činnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč - stav.

Vazba na účetnictví:

Bez oprávek a opravné položky: SYU 431. Oprávky a opravná položka: část SYU: 438, 439.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i hodnotu cenných papírů realitních společností a jiné účasti na jejich zdrojích v držení banky.

Verze: 7.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1996

Zdroj: Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0134

Akronym: BI1139

Název: Neprovozní hmotný majetek

Popis:

Hodnota investičního hmotného majetku, vlastněného a využívaného bankou jak přímo, tak nepřímo (držbou cenných papírů realitní společností), který není určen pro bankovní činnost a hmotného majetku nabytého bankou od dlužníků v důsledku zajištění jejich závazků z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravek a opravné položky: SYU 432. Oprávky a opravná položka: část SYU: 438, 439.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrn.též mov.a nemov.majetek získaný dražbou k vyrovnání závazků klientů a pronajaté obyt.budovy. Neobsah.hmot.majetek pronaj.jin.osobám v leasingu.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0135

Akronym: BI1140

Název: Nehmotný majetek

Popis:

Hodnota nehmotného majetku banky včetně majetkových práv a zřizovacích výdajů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez oprávek a opravné položky: SYU: 473, 474, 475, 476. Oprávky a opravná položka: SYU: 478, 479.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0136

Akronym: BI1142

Název: Hmotný majetek v leasingu celkem

Popis:

Hodnota pronajatého investičního hmotného majetku v leasingu (včetně pronajatých nedokončených investic v používání) a majetku tohoto určení po rozvázání (ukončení) leasingové smlouvy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez oprávek: SYU: 451, 453. Oprávky: SYU 458.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0136 = EAR0225 + EAR0137

Poznámka:

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0137

Akronym: BI1145

Název: Hmotný majetek po rozvázání leasingové smlouvy

Popis:

Hodnota původně pronajatého investičního hmotného majetku banky v leasingu po rozvázání (ukončení) leasingové smlouvy do doby rozhodnutí o dalším využití tohoto majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravek: SYU: 453. Oprávky: část SYU: 458.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0138

Akronym: BI1148

Název: Pohledávky za akcionáři a společníky

Popis:

Hodnota upsaného základního jmění banky (vč. případného emisního ážia) dosud nesplaceného akcionáři a společníky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 361

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0141

Akronym:

Název: Aktiva celkem

Popis:

Souhrnná hodnota jednotlivých forem hospodářských prostředků,
tj. celkový stav majetku banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Aktiv.SYU a debet.zůstat.aktiv.pasiv.SYU

účet.skup.:11až15,21,24,28,32,34až38,41až45,47,48,56až59.Debet.zůst.SYU

134,221.Výsled.deb.zůst.SYU 331,rozdíl účet.tř.6-7(je-li 6>7) oprav.pol.SYU

139,249,289,349,379,389,419,429,438,439,449,458,478,479.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 9.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0222

Akronym: BI1351

Název: Prostředky v přechodných agendách z pověření

Popis:

Prostředky na účtech vládních úvěrů, centrálního devizového zdroje, aktiv v nesměnitelných měnách a zůstatky na aktivních účtech krytí a příp. debetní zůstatek na účtě krytí centrálního devizového zdroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 255, 258. Debetní zůstatky SYU: 251, 253, 254.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vede a vykazuje výlučně ČSOB.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0223

Akronym:

Název: Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk) a nesplácené pohledávky z nesplácených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství a z případných vkladů u klientů (včetně nebankovních finančních institucí - rezidentů, bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí).

Vazba na účetnictví:

SYU 242.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0040 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0224

Akronym: BI1353

Název: Hmotný majetek

Popis:

Hodnota veškerého investičního provozního i neprovozního hmotného majetku, který vlastní a využívá banka přímo či nepřímo a hmotného majetku nabytého bankou od dlužníků v důsledku zajištění jejich závazků z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravek a opravné položky: SYU 431, 432. Oprávky a opravná položka: SYU 438, 439.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0224 = EAR0133 + EAR0134

Poznámka:

Neobsahuje hmotný majetek pronajatý jiným osobám v leasingu.

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0225

Akronym: BI1355

Název: Hmotný majetek v leasingu

Popis:

Hodnota pronajatého investičního hmotného majetku včetně pronajatých nedokončených investic v používání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravek: SYU: 451. Oprávky: část SYU: 458.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0226

Akronym: BI1356

Název: Pořízení majetku

Popis:

Hodnota pořizovacích nákladů na investiční hmotný majetek včetně poskytnutých záloh dodavatelům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 441, 442, 445, 446. Opravná položka: SYU 449.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00	Stav: Platný	Platnost od: 30.06.1995
Zdroj:		Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0237

Akronym:

Název: Eskontované směnky

Popis:

Souhrnná hodnota směnek přijatých bankou k eskontu (resp. za ně poskytnutého eskontního úvěru bankou), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 212

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj:		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0247

Akronym:

Název: Ostatní aktiva dekádní bilance v Kč

Popis:

Ostatní aktiva ve zkrácené (dekádní) bilanci aktiv a pasív bank, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 119,124,14X (bez 143), 15X, 219, 32X, 34X, 35X, 361, 37X, 42X, 43X, 44X, 45X, 47X, 48X, 56X, 572, 590 - aktivní účty a debetní zůstatky aktivně pasivních účtů. Výsledný debetní zůstatek SYU: 331d.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 9.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0249

Akronym: BS0601

Název: Vklady v bankách termínované

Popis:

Prostředky banky termínované uložené u jiných bank než ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 132. Část SYU: 121 nerezidenti - debet. zůst.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00 Stav: Platný Platnost od: 30.06.1995
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0250

Akronym: BS0602

Název: Vklady u ČNB

Popis:

Prostředky banky uložené u ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek SYU: 121 rezidenti.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0251

Akronym: BS0603

Název: Úvěry poskytnuté ČNB

Popis:

Souhrn úvěrů poskytnutých bankou České národní bance v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 123 rez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0329

Akronym:

Název: Úvěry na privatizaci

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých bankou klientům na malou a velkou privatizaci (na dražební jistoty, na nákup privatizovaných jednotek, na zásoby při nákupu privatizovaných jednotek a na nákup akcií) a pohledávek banky za klienty, které byly poskytnuty v souvislosti s malou a velkou privatizací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0331

Akronym: BS0943

Název: Ostatní aktiva plánu

Popis:

Rozdíl mezi aktivy celkem (včetně opravek a opravných položek) a vklady a úvěry u emisních bank celkem, vklady a úvěry (standardními i nelikvidními) umístěnými do ostatních bank, úvěry klientům celkem, úvěry poskytnutými orgánům republiky a místním orgánům, a cennými papíry v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opr.pol.a opravek: SYU 11X,124,14X,15X,219,32X,34X-37X,41X-45X,47X,48X, 56X-59X - akt.účty a deb.zúst.akt.pas.účtů. Výsl.deb.zúst.SYU: 331. Debetní rozdíl účt.tř.6 a 7. Opr.pol.a opravy: SYU 139,249,289,349,379,389,419,429,438,439,449,458,478,479.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0331 = EAR0141 - EAR0093 - EAR0098 - EAR0100 - EAR0470 - EAR0346 - EAR0346 - EAR1003

Poznámka:

Verze: 4.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj:		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0335

Akronym:

Název: Sledované úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splacení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, z případných vkladů u klientů (včetně nebankovních finančních institucí - rezidentů, bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí).

Vazba na účetnictví:

SYU 241.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0040 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0336

Akronym: BS0951

Název: Dohadné účty aktivní

Popis:

Položky, které nelze vyúčtovat jako obvyklé pohledávky z důvodů jejich dohadné výše (např. nevyfakturované dodávky) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 353

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/ČNB/61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0339

Akronym: BS0954

Název: Zásoby

Popis:

Skutečný stav zásob zjištěný inventurou k 31.12., pokud o něm není účtováno na jiném účtě (např. časového rozlišení), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 480

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/ČNB/61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0346

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR pro oblasti rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 281, 282, 283. Debetní zůstatky: SYU: 284, 285, 287, 288.
Opravná položka: SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0346 = EAR0369 + EAR0370 = EAR0576 + EAR0579

Poznámka:

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0353

Akronym: BS0968

Název: Vlastní akcie ke snížení základního jmění

Popis:

Souhrnná hodnota vlastních akcií nakoupených bankou ke snížení základního jmění ve smyslu Obchodního zákoníku (§ 161 odst. 1) při snížení základního jmění, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 566

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje vlastní akcie banky nakoupené (držené) bankou za účelem obchodování s nimi (SYU 384 a 388).

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0357

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky za orgány na majetkové hospodaření

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za místními orgány v ČR na jejich rozpočtové prostředky z minulých let (tj. na jejich majetkové hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých místním orgánům.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0358

Akronym:

Název: Úvěry a pohl.za Fondem národního majetku na mimorozp. výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za Fondem národního majetku na jeho mimo-rozpočtové výdaje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU 283. Debetní zůstatek: Část SYU: 284, 285, 287, 288.
Opravná položka: část SYU 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002	P0008	P0010	P0011	P0012	P0013	P0014	P0019	P0022	P0034	P0045	P0046	P0047
P0048	P0053											

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do mimorozpočtové oblasti úvěrů a pohledávek za republikovými orgány.

Verze: 5.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0359

Akronym:

Název: Cenné papíry emitované Fondem národního majetku k obchodování

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů emitovaných Fondem národního majetku, které jsou drženy bankou k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU 381, 383, 385.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0361

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje rovněž nesplácené pohledávky ze záruk, nesplácené pohledávky z úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné nesplácené úvěrů a pohledávek za vládami a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 241, 242, 243, 244. Opravná položka: SYU: 249.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0040 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053 P0061

Algoritmus odvození:

EAR0361 = EAR0335 + EAR0223 + EAR0109 + EAR0110

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0369

Akronym: BS1021

Název: Úvěry a pohledávky za orgány republiky celkem

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky v ČR pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za státními fondy a ostatními republikovými veřejnými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky SYU: 281, část SYU: 283. Opravná položka: části SYU: 289. Debetní zůstatek SYU: 285, část SYU: 284

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0369 = EAR0451 + EAR0452 + EAR0453 + EAR0455

Poznámka:

U krátkodobých úvěrů zahrnuje i případné debetní zůstatky SYU: 285, části SYU: 284.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0370

Akronym: BS1022

Název: Úvěry poskytnuté místním orgánům celkem ..

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány v ČR pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za fondem rezerv a rozvoje místních orgánů a ostatními veřejnými fondy místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 282, část SYU: 283. Opravná položka: část SYU: 289. Debetní zůstatky: SYU: 287, 288. Část SYU: 284.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0370 = EAR0471 + EAR0357 + EAR0454 + EAR0456

Poznámka:

Přísluší do oblasti úvěrů a pohledávek za místními orgány.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0407

Akronym: BS1065

Název: Obligace a j. cen.papíry pevně úročené na uspořádacím účtě

Popis:

Hodnota bankou koupených obligací a jiných pevně úročených cenných papírů (kromě akcií) do jejich převodu na příslušný účet cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 381

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996. V ceně pořízení nebo upisovací ceně bez vedlejších nákladů nákupu.

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0409

Akronym: BS1067

Název: Akcie a j. cen.papíry s proměnl.výnosem na uspořádacím účtě

Popis:

Hodnota bankou upsaných nebo koupených akcií a jiných cenných papírů s proměnlivým výnosem do jejich převodu na příslušný účet cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 381

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996. V ceně pořízení nebo upisovací ceně bez vedlejších nákladů nákupu.

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0419

Akronym: BS1077

Název: Akcie z majetkových účastí s podstatným vlivem

Popis:

Hodnota akcií dlouhodobě držených bankou, u kterých účast banky představuje 20 až 50 % na základním jmění společnosti (popř. kdy účast je menší než 20 %, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná pro podstatný vliv na řízení), a u kterých banka svůj vliv na řízení uplatňuje, včetně oceňovacího rozdílu účastí při změně jejich hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 412. Opravná položka: část SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0420

Akronym: BS1078

Název: Ostatní cenné papíry z majet. účastí s podstatným vlivem

Popis:

Hodnota ostatních cenných papírů (kromě akcií) dlouhodobě držených bankou zakládajících majetkovou účast banky na jiné právnické osobě, která představuje 20 až 50 % na základním jmění společnosti (popř. kdy účast je menší než 20 %, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná pro podstatný vliv na řízení) a u které je bankou vliv na řízení uplatňován, včetně oceňovacího rozdílu majetkových účastí při změně jejich hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 412. Opravná položka: část SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0421

Akronym: BS1079

Název: Akcie z majetkových účastí s rozhodujícím vlivem

Popis:

Hodnota akcií dlouhodobě držených bankou, u kterých účast banky představuje více než 50 % na základním jmění společnosti (popř. kdy účast je menší než 50 %, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná pro rozhodující vliv na řízení) a u kterých banka svůj vliv na řízení uplatňuje, včetně oceňovacího rozdílu majetkových účastí při změně jejich hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 413. Opravná položka: část SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00
Zdroj:

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0430

Akronym:

Název: Ostatní cenné papíry z majet. účastí s rozhodujícím vlivem

Popis:

Hodnota ostatních cenných papírů (kromě akcií) dlouhodobě držených bankou zakládajících majetkovou účast banky na jiné právnické osobě, která představuje více než 50 % na základním jmění společnosti (popř. kdy účast je menší než 50 %, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná pro rozhodující vliv na řízení) a u které banka svůj vliv na řízení uplatňuje, včetně oceňovacího rozdílu majetkových účastí při změně jejich hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 413. Opravná položka: část SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0451

Akronym: PP0101

Název: Úvěry a pohledávky na běžné hospodaření státního rozpočtu

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za státním rozpočtem na běžné hospodaření ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281. Opravná položka: část SYU: 289. Debetní zůstatek: část SYU: 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0452

Akronym: UP0102

Název: Úvěry a pohledávky z majetkového hospodaření státu

Popis:

Souhrnná hodnota stadarních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za MF ČR na prostředky státního rozpočtu z minulých let (tj. na státní finanční pasíva republiky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0453

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky za státními fondy

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za státními fondy v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků těchto běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: Část SYU: 283. Debetní zůstatky: Část SYU: 284. Opravná položka: Část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do úvěrů k rozpočtovým prostředkům a obd. pohledávek za republikovými orgány. Nezahrnuje fond rozvoje a rezerv místních orgánů.

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0454

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky za fondem rezerv a rozvoje místních org.

Popis:

Souhrnná hodnota standartních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za fondem rezerv a rozvoje místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do úvěrů k rozpočtovým prostředkům a obdob. pohledávek za místními orgány.

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0455

Akronym: UP0106

Název: Úvěry republikovým orgánům na mimorozpočtové výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky v ČR pro oblast mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: Část SYU: 281, 283. Debetní zůstatky: SYU 285. Část SYU: 284.
Opravná položka: Část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do oblasti mimorozpočtových úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Verze: 6.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0456

Akronym: UP0107

Název: Úvěry a pohledávky za místními orgány na mimorozpočt. výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289. Debetní zůstatky: SYU 287. část SYU: 284.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

[illegible]

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do mimorozp.oblasti úvěrů poskytnutých míst.orgánům.

Verze: 5.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0465

Akronym:

Název: Standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za jinými bankami (kromě) emisních, včetně depozitních směn nakoupených od jiných bank, úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR jiným bankám a pohledávek za jinými bankami z plateb ze záruk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 133

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0465 = EAR1015 + EAR1016

Poznámka:

Nezahrnuje klasif.úv. a pohl. (SYU 138), debet.zúst.na běž.úč. jiných bank(SYU 134) a úv.zvl.char.poskyt.pobočkami v zahr.(SYU 424).

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0466

Akronym: UP0139

Název: Ostatní krátkodobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)

Popis:

Souhrnná hodnota krátkodobých úvěrů (se splatností do 1 roku) poskytnutých klientům (bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky), včetně pohledávek z jiných než směnečných krátkodobých záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též poskytnuté krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a pohledávky za orgány republiky a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

SYU: 214

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky jsou zahrnuty v EAR0106.

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0467

Akronym:

Název: Střednědobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)

Popis:

Souhrnná hodnota střednědobých úvěrů (se splatností od 1 do 4 let včetně) poskytnuté klientům (včetně klientům poskytnutých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a příslušných pohledávek z plateb ze záruk), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž pohledávky ze střednědobých vkladů banky u nebankovních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty, poskytnuté střednědobé úvěry a pohledávky ze střednědobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a střednědobé úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

SYU: 216

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry zvláštního charakteru poskytnuté prostřednictvím poboček banky v zahraničí.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0468

Akronym:

Název: Dlouhodobé úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota dlouhodobých úvěrů (se splatností nad 4 roky) poskytované klientům (včetně úvěrů poskytnutých podle zákona o stavebním spoření, klientům poskytnutých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR a příslušných pohledávek z plateb ze záruk), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje rovněž pohledávky z dlouhodobých vkladů banky u nebankovních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty, poskytnuté dlouhodobé úvěry a pohledávky z dlouhodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a dlouhodobých úvěrů a pohledávek za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

SYU: 218

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry zvláštního charakteru poskytnuté prostřednictvím poboček banky v zahraničí.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0469

Akronym: UP0143

Název: Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru

Popis:

Hodnota dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých prostřednictvím poboček a jednatelství v zahraničí bankám a klientům, v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 424. Opravná položka: SYU: 429.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0470

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky za klienty celkem

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a obdobných pohledávek banky za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též pohledávky (z úvěrových a vkladových vztahů) za nebankovními finančními institucemi, bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244. Debetní zůstatek: SYU: 221. Opravná položka: SYU: 249.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0025 P0034 P0036 P0045
P0046 P0047 P0048 P0053 P0061

Algoritmus odvození:

EAR0470 = EAR0105 + EAR0361

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní krátkodobé pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0471

Akronym: UP0148

Název: Úvěry a pohledávky za místními orgány na běžné hospodaření

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány na běžné hospodaření (tj. pro jejich vlastní rozpočtové hospodaření v běžném roce), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289. Debetní zůstatek: SYU: 288

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých místním orgánům.

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0472

Akronym:

Název: Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje krátkodobé

Popis:

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v oblasti mimorozpočtového hospodaření, standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně odkoupených obchodních pohledávek, pohledávek ze směnečných a jiných krátkodobých záruk) a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti do 1 roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, poskytnuté krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné krátkodobé úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 212, 214. Část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283.

Debetní zůstatek: SYU: 221, 285, 287. Část SYU: 284. Opravná položka: část SYU 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0007 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0021 P0022 P0034 P0036
P0045 P0046 P0047 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219). Zahrnuje případné úvěry na obch. pohled. se splatností nad 1 rok.

Verze: 9.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0473

Akronvm: UP0182

Název: Úvěry klientům celkem a na mimorozpoč. výdaje střednědobé

Popis:

Souhrnná hodnota (stav nebo čerpání) standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně pohledávek z plateb ze střednědobých záruk a poskytnutých střednědobých úvěrů zvláštního charakteru) a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice v oblasti mimo rozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti více než 1 rok do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků z běžných účtů, poskytnuté střednědobé úvěry a pohledávky ze střednědobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a případné střednědobé úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 216, část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002	P0007	P0008	P0010	P0011	P0012	P0013	P0014	P0017	P0019	P0021	P0022	P0034
P0036	P0045	P0046	P0047	P0050	P0053							

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 8.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0478

Akronym: UP0201

Název: Úvěry klientům celkem krátkodobé

Popis:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům (s výjimkou ostatních pohledávek za klienty) s dobou splatnosti do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 212, 214. Část SYU: 241, 242, 243, 244.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i úvěry na obchodní pohledávky se splatností nad 1 rok.

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0479

Akronym: UP0204

Název: Úvěry klientům celkem střednědobé

Popis:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti více než 1 rok do 4 let (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 216. Část SYU: 241, 242, 243, 244.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0480

Akronym: UP0207

Název: Úvěry klientům celkem dlouhodobé

Popis:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti nad 4 roky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 218. Část SYU: 241, 242, 243, 244.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0481

Akronym:

Název: Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje

Popis:

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v oblasti mimorozpočtového hospodaření, standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popřípadě ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a případné úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položiek: SYU 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244, časť SYU: 281, 282, 283. Souhrn debetních zůstatků: SYU 221, 285, 287. Část SYU: 284. Opravné položky SYU 249, Část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002	P0008	P0010	P0011	P0012	P0013	P0014	P0019	P0021	P0022	P0034	P0036	P0045
P0046	P0047	P0050	P0053									

Algoritmus odvození:

$$\text{EAR0481} = \text{EAR0472} + \text{EAR0473} + \text{EAR0474}$$

Poznámka:

Neobsahuje ostatní krátkodobé pohledávky za klienty.

Verze: 8.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0482

Akronym: UP0260

Název: Úvěry poskytnuté bankám promptní

Popis:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) na 1 den, debetní zůstatky na vkladových účtech bank v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek SYU: 134. Část SYU: 133, 123 nerez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0483

Akronym: UP0261

Název: Úvěry poskytnuté bankám krátkodobé

Popis:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) s dobou splatnosti do 1 roku (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 133, 138, 123 nerez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0484

Akronym: UP0262

Název: Úvěry poskytnuté bankám střednědobé

Popis:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) s dobou splatnosti od 1 roku do 4 let (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 133, 138, 123 nerez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0485

Akronym: UP0263

Název: Úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé

Popis:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) s dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 133, 138, 123 nerez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0508

Akronym: VD0101

Název: Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované

Popis:

Souhrnná hodnota všech vlastních vkladů uložených u jiných bank (kromě emisních) na termín, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 132

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002	P0008	P0010	P0011	P0012	P0013	P0014	P0017	P0019	P0022	P0045	P0046	P0047
P0048	P0051	P0053	P0055	P0062								

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje vklady u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 7.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0521

Akronym: VD0140

Název: Vklady v bankách promptní

Popis:

Prostředky banky uložené u jiných bank než České národní banky a prostředky uložené u poštovních úřadů na viděnou v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatky SYU: 124, 131, 121 nerezidenti (část).

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00 Stav: Platný Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0522

Akronym: VD0144

Název: Vklady vložené u bank rezidentů celkem - v cizí měně

Popis:

Souhrn veškerých vkladů v cizí měně uložených u bank - rezidentů (včetně ČNB), v cizí měně a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Rezidenti SYU: 132. Rezidenti debetní zůstatky SYU: 121, 124, 131.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0004 P0007 P0010 P0011 P0012 P0014 P0017 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EAR0522 = EAR0249 + EAR0250 + EAR0521 (pouze za rezidenty).

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0546

Akronym:

Název: Standardní úvěry klientům a republikovým a místním orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů a pohledávek banky za klienty (včetně nebankovních finančních institucí, bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí), orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, kteří splácí své závazky vůči bance podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nakoupené směnky, pohledávky ze směnečných a jiných záruk, poskytnuté úvěry zvláštního charakteru a pohledávky z poskytnutých úvěrů a přijatých vkladů u bank po odnětí povolení působit jako banka a u nebankovních finančních institucí. - rezidentů (tj. klientů). Zahrnuje též případné debetní zůstatky na běžných účtech orgánů republiky a místních orgánů v ČR.

Vazba na účetnictví:

SYU: 212, 214, 216, 218. Debetní zůstatek: SYU: 221. Část SYU: 281 až 283.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EAR0546 = EAR0105 + EAR0576 = EAR0653 + EAR0654 + EAR0655 + EAR0656 + EAR0657

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0547

Akronym:

Název: Cenné papíry obchodovatelné na trhu v zásobě banky

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů držených bankou k obchodování (tj. v obchodní zásobě) bez cenných papírů přijatých bankou jako zajištění úvěru nebo jako zápůjčka, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: Část SYU: 381, 382, 383, 384, 385, 386, 387, 388. Opravné položka: část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EAR0547 = EAR1003 - EBD0717

Poznámka:

Neobsahuje pohledávky za cennými papíry použitými v zajišťovacích operacích (tj. bez cen. papírů poskytnutých bankou v REPO operacích).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0548

Akronym:

Název: Fixní aktiva

Popis:

Souhrnná hodnota hmotného majetku a nehmotného majetku banky využívaného bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 431, 432, 473 až 476. Opravné položky a oprávky: SYU: 438, 439, 478, 479.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje hmotný majetek pronajatý jiným osobám v leasingu a výdaje na pořízení hmotného a nehmotného majetku.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0549

Akronym:

Název: Ostatní aktiva v analýze likvidity bank

Popis:

Souhrnná hodnota prostředků na šekových poštovních účtech, pohledávek z jiných hodnot než cenných papírů, pohledávek z cenných papírů, ostatních pohledávek za klienty, hodnot k inkasu přijatých od korespondentů a od klientů, prostředků svěřených tuzemským a zahraničním pobočkám a jednatelstvím, pohledávek za různými dlužníky, časového rozlišení a debetních zůstatků na přechodných a uspořádacích účtech, pohledávek za akcionáři a společníky, vlastních akcií ke snížení základního jmění, pohledávek z trhem cenných papírů a příkazci, premií nakoupených opcí, hmotného majetku v leasingu, pořízení majetku, zásob, neuhrazených ztrát z předchozích let, ztrát z minulého roku a ztrát běžného období a cenných papírů přijatých bankou v REPO operacích, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Akt.synt.účty a debet.zúst. z akt.-pas. účtů: 14X,15X,219,32X,34X až 37X, 42X, 44X, 45X, 48X, 56X až 59X. Část SYU: 38X, Debet.zúst.:SYU:124,332.Výsl.debet.zúst. : 331.Debet. rozdíl.účtříd: 6 a 77.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Oprávky a opravné položky: SYU: 349, 429, 449, 458, část SYU: 379, 389.

Verze: 3.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0574

Akronym:

Název: Nakoupené pokladní poukázky emisních bank

Popis:

Nakoupené pokladní poukázky ČNB a zahraničních emisních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 191, 192

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0575

Akronym:

Název: Nakoupené krátkod. dluhopisy jiných emitentů než emis. banky

Popis:

Nakoupené krátkodobé dluhopisy peněžního trhu (kromě státních pokladničních poukázek a pokladních poukázek emisních bank) vydané ostatními bankami a nebankovními subjekty v tuzemsku i v zahraničí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 191, 192

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0576

Akronym:

Název: Standardní úvěry pohled. za orgány republiky a míst.orgány

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly při dělení nebo před rozdělením ČSFR.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 281, 282, 283. Debetní zůstatky: SYU: 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

EAR0576 = EAR0577 + EAR0578

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0577

Akronym:

Název: Standardní úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast rozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též obdobné standardní úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělení nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 281, 282, 283. Debetní zůstatky: SYU: 288. Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

$EAR0577 = EAR1006 + EAR0453 + EAR1007 + EAR0454 - EAR0580$

Poznámka:

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0578

Akronym:

Název: Standardní úvěry a pohledávky k mimorozpočtovým prostředkům

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též obdobné standardní úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 281, 282, 283, 284, 285. Debetní zůstatky: SYU: 287. Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

EAR0578 = EAR0455 + EAR0456 - (EAR0625 + EAR0628)

Poznámka:

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0579

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohl.za orgány republiky a míst.orgány

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně klasifikovaných úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: Část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0579 = EAR0622 + EAR0626

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0580

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast rozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahnuje též případné obdobné specifické klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0580 = EAR0623 + EAR0624 + EAR0621 + EAR0627 + EAR0630 + EAR0629

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0581

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohled. k mimorozpočtovým prostředkům

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahnuje též případné obdobné specifické klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0581 = EAR0625 + EAR0628

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0585

Akronym:

Název: Nakoupené akcie v zásobě banky

Popis:

Souhrnná hodnota akcií nakoupených bankou do zásoby, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 384. Opravná položka: část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996.

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj:		Zpracoval: Břízová/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0586

Akronym:

Název: Jiné cenné papíry s proměnlivým výnosem v zásobě banky

Popis:

Souhrnná hodnota jiných cenných papírů s proměnlivým výnosem (než akcie) nakoupených bankou do zásoby, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU 384. Opravná položka: část SYU 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996.

Verze: 2.01	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj:		Zpracoval: Břízová/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0587

Akronym:

Název: Kupóny cenných papírů

Popis:

Souhrnná hodnota nakoupených kupónů obligací a jiných pevně úročených dluhopisů do zásoby banky (vč. jejich valorizace), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 385

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0595

Akronym:

Název: Zlato a pohledávky ve zlatě

Popis:

Ražené a neražené zlato ve vlastnictví banky, pohledávky ve zlatě z REPO operací v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 113, 143.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pouze obchodovatelné zlato

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0596

Akronym:

Název: Nakoupené státní pokladniční poukázky, pohledávky z SPP

Popis:

Nakoupené státní pokladniční poukázky a obdobné dluhopisy emitované státem, poukázky emitované FNM, včetně pohledávek z REPO operací a poskytnutých půjček cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 151, 381.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0598

Akronym:

Název: Pohledávky ze zajišť. převodu jiných hodnot než cen. papíry

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (vč. emisních bank) a klienty ze směnek aj. obchodních pohledávek, z ostatních krátkodobých úvěrů a z pokladních hodnot banky, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou při REPO operacích, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 141, 142, 143, 144

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0604

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek banky za klienty a obdobných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, nesplacených pohledávek z plateb ze záruk, nesplacené úvěry a nesplacené pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné nesplacené úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 241, 242, 243, 244, část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: SYU 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0021 P0022 P0034 P0036 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0604 = EAR0605 + EAR0606 + EAR0607 + EAR0608

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0605

Akronym:

Název: Sledované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, u kterých došlo k zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry uvedených dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, nesplácené úvěry a nesplácené pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné nesplácené pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 241, část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0021 P0022 P0034 P0036 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0606

Akronym:

Název: Nestandardní úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v oblasti mimorozpočtového hospodaření, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnuje úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za uvedenými dlužníky s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, nesplácené pohledávky z plateb ze záruk, nesplácené úvěry a nesplácené pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a nesplácené úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 242, část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0021 P0022 P0034 P0036 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0607

Akronym:

Název: Pochybné úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v oblasti mimorozpočtového hospodaření, jejichž splácení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splácení je možné a pravděpodobné. Zahrnuje též úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 180 dnů a méně než 361 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za uvedenými dlužníky s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, nesplácené pohledávky z plateb ze záruk, nesplácené úvěry a nesplácené pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a nesplácené úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 243, část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0021 P0022 P0034 P0036 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0608

Akronym:

Název: Ztrátové úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření, které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti 361 a více dní, a ostatní úvěry a pohledávky za uvedenými dlužníky s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, nesplácené pohledávky z plateb ze záruk, nesplácené úvěry a nesplácené pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a nesplácené úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 244, část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0021 P0022 P0034 P0036 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0609

Akronym:

Název: Úvěry klientům celk. a na mimorozp. výdaje krátkodobé bez BÚ

Popis:

Souhrnná hodnota (stav nebo čerpání) standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně odkoupených obchodních pohledávek) a klasifikovaných a standardních úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti do 1 roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, pohledávky z plateb z krátkodobých záruk, krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 212, 214, část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283.

Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0007 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0022 P0034
P0036 P0045 P0046 P0047 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219) a debetní zůstatky na běžných účtech.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0611

Akronym:

Název: Státní dluhopisy a dluhopisy se stát. zárukou v zásobě banky

Popis:

Souhrnná hodnota státních dluhopisů a nestátních dluhopisů se státní zárukou pevně úročených nakoupených bankou do zásoby (vč. dluhopisů nakoupených na primárním trhu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 383. Opravná položka: část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0614

Akronym:

Název: Majetkové účasti s podstat.vlivem neobchod. na kapitál.trhu

Popis:

Majetkové účasti s podstatným vlivem, který je bankou uplatňován, neobchodovatelné na kapitálovém trhu, které nemají náležitosti cenného papíru a jsou zpravidla potvrzeny vzájemnou (společenskou) smlouvou, včetně rozdílu majetkových účastí při změně jejich hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 412. Opravná položka: část SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0615

Akronym:

Název: Majetkové účasti s rozhoduj.vlivem neobchod. na kapitál.trhu

Popis:

Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem, který je bankou uplatňován, neobchodovatelné na kapitálovém trhu, které nemají náležitosti cenného papíru a jsou zpravidla potvrzeny vzájemnou (společenskou) smlouvou, včetně oceňovacího rozdílu majetkových účastí při změně jejich hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 413. Opravná položka: část SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0621

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohledávky za státními fondy

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za státními fondy v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0622

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohledávky za orgány republiky celkem

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými státními fondy, pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0622 = EAR0623 + ERA0624 + EAR0621 + EAR0625

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0623

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohled. z běžn. hospod. stát. rozpočtu

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky na běžné hospodaření státního rozpočtu ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0624

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohledávky z majetk. hospodař. státu

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za MF ČR na prostředky státního rozpočtu ČR z minulých let (tj. na státní finanční pasíva republiky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0625

Akronym:

Název: Klasif. úvěry a pohled. za republ. orgány na mimorozp.výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0626

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohl. za místními orgány celkem

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za fondem rozvoje a rezerv místních orgánů a ostatními veřejnými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.
Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0626 = EAR0627 + EAR0630 + EAR0629 + EAR0628

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0627

Akronym:

Název: Klasifik. úvěry a pohl. za místními orgány na běžné hospod.

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány v ČR na běžné hospodaření (tj. pro jejich vlastní rozpočtové hospodaření v běžném roce), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0628

Akronym:

Název: Klasif. úvěry a pohl. za místními orgány na mimorozp. výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast jejich mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0629

Akronym:

Název: Klasif. úvěry a pohl. za fondem rezerv a rozvoje míst.orgánů

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za fondem rezerv a rozvoje místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0630

Akronym:

Název: Klasifik. úvěry a pohl. za orgány na majetkové hospodaření

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za místními orgány v ČR na jejich rozpočtové prostředky z minulých let (tj. na jejich majetkové hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0653

Akronym:

Název: Standard.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org.

Popis:

Souhrnná hodnota standardních krátkodobých úvěrů (se splatností do jednoho roku nebo výjimečně nad jeden rok) poskytnutých klientům na pohledávky z obchodních závazkových vztahů, včetně směnečných (eskontních) úvěrů a pohledávek z plateb ze směnečných záruk, a obdobných standardních úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům v ČR, popř. ve Slovenské republice, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 212. Část SYU: 281, 282, 283.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i úvěry na obchodní pohledávky se splatností nad 1 rok.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0654

Akronym:

Název: Standardní jiné krátkod.úvěry klientům a rep. a míst.orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota standardních krátkodobých úvěrů (bez úvěrů na obchodní pohledávky) a pohledávek (se splatností do 1 roku včetně) banky z a klienty, včetně pohledávek z jiných než směnečných krátkodobých záruk, a obdobné úvěry a pohledávky za orgány republiky a místními orgány, bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též poskytnuté krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR z klienty a pohledávky z vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

SYU: 214. Část SYU: 281, 282, 283.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997
Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0655

Akronym:

Název: Standardní střednědobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota standardních střednědobých úvěrů (se splatností od 1 roku do 4 let včetně) poskytnuté klientům, včetně standardních střednědobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a standardních pohledávek ze střednědobých záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též poskytnuté střednědobé úvěry a pohledávky ze střednědobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí a střednědobé pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

SYU: 216. Část SYU: 281, 282, 283.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0656

Akronym:

Název: Standardní dlouhodobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota standardních dlouhodobých úvěrů (se splatností nad 4 roky) poskytnutých klientům, včetně standardních úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a standardních pohledávek z dlouhodobých záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje poskytnuté dlouhodobé úvěry a pohledávky ze dlouhodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí a dlouhodobé pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

SYU: 218. Část SYU: 281, 282, 283.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje úvěry a pohledávky splácené dlužníkem podle dohodnutých podmínek.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0657

Akronym:

Název: Souhrn debet.zůstat.na běž.účtech klientů a rep.a míst.org.

Popis:

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů) na běžných účtech klientů vedených u banky (vč. kontokorentních účtů) a případných debetních zůstatků na běžných účtech orgánů republiky a místních orgánů v ČR, v KČ nebo v přepočtu na KČ.

Zahrnuje též debetní zůstatky na běžných účtech bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případných debetních zůstatků na běžných účtech vládních o místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek: SYU: 221, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0658

Akronym:

Název: Zlato a jiné pokladní hodnoty

Popis:

Souhrnná hodnota raženého a neraženého zlata a jiných drahých kovů než zlata a jiných pokladních hodnot ve vlastnictví banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 113, 119

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje hotovost v pokladně banky.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.09.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0659

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry klientům a republik. a místním orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných (nelikvidních), tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek banky za klienty (včetně nebankovních finančních institucí, bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí), orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, nesplácené pohledávky z realizovaných záruk, nesplácené pohledávky z nesplacených úvěrů, popř. jejich příslušenství, nesplácené pohledávek z poskytnutých úvěrů a uložených vkladů u bank po odnětí povolení působit jako banka a u nebankovních finančních institucí - rezidentů (tj. klientů).

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 241 až 244. Část SYU: 281 až 283. Opravné položky: SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0659 = EAR0361 + EAR0579 = EAR0671 + EAR0672 + EAR0673 + EAR0674

Poznámka:

Obsahuje i příslušné klasifikované pohledávky vzniklé (přeúčtované) z debetních zůstatků běžných účtů.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0671

Akronym:

Název: Klasifik.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org.

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů poskytnutých klientům na pohledávky z obchodních závazkových vztahů, včetně klasifikovaných směnečných (eskontních) úvěrů a nesplácených pohledávek ze směnečných záruk, a obdobných klasifikovaných úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům v ČR, popř. ve Slovenské republice, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0672

Akronym:

Název: Klasifikované jiné krátk.úvěry klientům a rep.a míst.orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných (nelikvidních), tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových krátkodobých úvěrů (bez úvěrů na pohledávky z obchodních závazkových vztahů) poskytnutých klientům, včetně nesplácených pohledávek z jiných než směnečných krátkodobých záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních orgánů, nesplácené úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a nesplácené pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Obsahuje i příslušné klasifikované pohledávky vzniklé (přeúčtované) z debetních zůstatků běžných účtů.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0673

Akronym:

Název: Klasifikované středněd. úvěry klientům a rep. a míst.orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových střednědobých úvěrů poskytnutých klientům, včetně klasifikovaných střednědobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a nesplácených pohledávek z plateb ze záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních orgánů, nesplácené úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a nesplácené pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Obsahuje i příslušné klasifikované pohledávky vzniklé (přeúčtované) z debetních zůstatků běžných účtů.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0674

Akronym:

Název: Klasifikované dlouhod. úvěry klientům a rep. a míst.orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových dlouhodobých úvěrů poskytnutých klientům, včetně klasifikovaných úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a neplácených pohledávek z dlouhodobých záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních orgánů, nesplácené úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a nesplácené pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Obsahuje i příslušné klasifikované pohledávky vzniklé (přeúčtované) z debetních zůstatků běžných účtů.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0744

Akronym:

Název: Platební instrumenty v procesu inkasa

Popis:

Souhrn hodnot k inkasu přijatých od korespondentů a od klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 321, 322.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0744 = EAR0113 + EAR0114

Poznámka:

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0746

Akronym:

Název: Náklady, příjmy příštích období a dohadný účet

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů a příjmů příštích období a zůstatku na dohadných účtech aktivních, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 351, 352, 353.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0746 = EAR0118 + EAR0119 + EAR0336

Poznámka:

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0820

Akronym:

Název: Vklady a úvěry u ostatních bank celkem

Popis:

Souhrnná hodnota vkladů banky u jiných bank (vč. debet. zůst. BÚ) a standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankou jiným bankám, v Kč nebo v přep. na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: debetní zůstatek SYU: 131, 134. SYU: 132, 133, 138. Opravná položka: SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0820 = EAR0098 + EAR0100 = EAR0099 + EAR0508 + EAR0823

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0821

Akronym:

Název: Stand. a klas. úvěry klientům a republik. a místním orgánům

Popis:

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za klienty, orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též případné debetní zůstatky na běžných účtech orgánů republik a místních orgánů, poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a u nebankovních finančních institucí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244. Část SYU: 281, 282, 283. Debetní zůstatek SYU: 221, 284, 285, 287, 288. Opravné položky: SYU: SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0821 = EAR0546 + EAR0659 = EAR0657 + EAR0824 + EAR0825 + EAR0826 + EAR0827

Poznámka:

Zahrnuje případné debetní zůstatky běžných účtů na SYU 284, 285, 287, 288

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0823

Akronym:

Název: Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za jinými bankami

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 133, 138. Opravná položka: SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046
P0047 P0048 P0051 P0053 P0055 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0823 = EAR0465 + EAR0100

Poznámka:

Nezahrnuje pohledávky z běžných účtů a vztahy k bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0824

Akronym:

Název: Úvěry na obchodní pohledávky za klienty a rep. a míst.orgány

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných krátkodobých úvěrů poskytnutých klientům na pohledávky z obchodních závazkových vztahů a obdobných úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům v ČR, popř. ve Slovenské republice, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 212. Část SYU: 241 až 244, 281 až 283. Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0824 = EAR0653 + EAR0671

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0825

Akronym:

Název: Jiné krátkodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných krátkodobých úvěrů a pohledávek za klienty, orgány republiky a místními orgány v ČR, bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 214. Část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0825 = EAR0654 + EAR0672

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0826

Akronym:

Název: Střednědobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných střednědobých úvěrů a pohledávek za klienty, orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 216. Část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0826 = EAR0655 + EAR0673

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0827

Akronym:

Název: Dlouhodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných dlouhodobých úvěrů a pohledávek za klienty, orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 218. Část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0827 = EAR0656 + EAR0674

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0830

Akronym:

Název: Standardní a klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244. Debetní zůstatek: SYU: 221. Opravná položka: SYU 249.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

EAR0830 = EAR0105 + EAR0109 + EAR0110 + EAR0223 + EAR0335

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0831

Akronym:

Název: Standardní úvěry poskytnuté ostatním bankám celkem

Popis:

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů ap.) na běžných účtech jiných bank vedených u vykazující banky a souhrnná hodnota standardních úvěrů (včetně depozitních směnek nakoupených od jiných bank, poskytnutých úvěrů zvláštního charakteru a pohledávek z plateb ze záruk) poskytnutých bankou jiným bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 133. Debetní zůstatek: SYU: 134.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Obsahuje souhrn debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank (ne celkové saldo). Nezahrnuje debet.zúst. běž.účtů banky u jiných bank (SYU 131).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0832

Akronym:

Název: Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 138. Opravná položka: část SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry a pohledávky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0833

Akronym:

Název: Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 138. Opravná položka: část SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry a pohledávky banky za bankami, kterým bylo odebráno povolení působit jako banka.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0834

Akronym:

Název: Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnuje úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 138. Opravná položka: část SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry a pohledávky banky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0835

Akronym:

Název: Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), které se jeví jako nenávratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 138. Opravná položka: část SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry a pohledávky banky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0836

Akronym:

Název: Standard. a klasif. úvěry poskytnuté ostatním bankám celkem

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních) včetně debetního zůstatku na běžných účtech jiných bank vedených bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 133, 138. Debetní zůstatek: SYU: 134. Opravná položka: SYU 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

EAR0836 = EAR0831 + EAR0832 + EAR0833 + EAR0834 + EAR0835

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry a pohledávky banky za bankami, kterými bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 4.01
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0837

Akronym:

Název: Sledované úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními, orgány v ČR, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány v SR, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4.7.1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0838

Akronym:

Název: Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgány

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány v SR, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4.7.1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0840

Akronym:

Název: Ztrátové úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány, v ČR které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4.7.1994 (tj. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0839

Akronym:

Název: Pochybné úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debeteních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4.7.1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0841

Akronym:

Název: Stand. a klasif. úvěry poskyt. republ. a míst.orgánům celkem

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR (včetně úvěrů jimi spravovaným fondům), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též úvěry za orgány Slovenské republiky, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 281, 282, 283. Debetní zůstatky: SYU: 284, 285, 287, 288. Opravná položka: SYU 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

EAR0841 = EAR0576 + EAR0837 + EAR0838 + EAR0839 + EAR0840 = EAR0576 + EAR0579

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. 165/1994) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0842

Akronym:

Název: Stand. a klasif. úvěry nebankovním subjektům a bankám celkem

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), klienty a orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované úvěry a pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů, pohledávky z realizovaných záruk (plateb ze záruk), poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a nebankovními finančními institucemi - rezidenty v ČR považovanými za klienty a úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány ve Slovenské republice.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položiek: SYU: 133, 138, 212, 214, 216, 218, 241 až 244, 281, 282, 283.
Debetní zůstatky: SYU: 134, 221, 284, 285, 287, 288. Opravné položky: SYU: 139, 249,
289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

[illegible]

Algoritmus odvození:

$$\text{EAR0842} = \text{EAR0830} + \text{EAR0836} + \text{EAR0841} = \text{EAR0105} + \text{EAR0831} + \text{EAR0576} + \text{EAR0848}$$

Poznámka:

Neobsahuje debet. zůstatky běžných účtů banky u jiných bank (SYU 131).

Verze: 3.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0847

Akronym:

Název: Aktiva celkem bez klasifikovaných aktiv

Popis:

Celková aktiva snižená o klasifikovaná aktiva, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Akt.SYU a debet.zúst.akt.-pas.SYU:11X až 15X(bez 138), 21X,28Xč,32X,34X až 38X, 41X až 45X, 47X, 48X, 56X až 59X. Debet.zúst.SYU: 134,221,332.

Výsl.debet.zústSYU:331.Deb.rozdíl účt.tř. 6 a 7.Opr.pol.a opr.:SYU:349,379,389,419,429,438,439,449,458,478,479.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0061 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0847 = EAR0089 + EAR0098 + EAR0546 + EAR0547 + EAR0548 + EAR0549 + EAR0658 +
EBD0702 + EBD0706 = EAR0141 - EAR0848

Poznámka:

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0848

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových, úvěrů a pohledávek za jinými bankami, včetně nakoupených depozitních směnek, klasifikovaných úvěrů za klienty, včetně klasifikovaných úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a nesplácených pohledávek z plateb ze záruk, a obdobné úvěry a pohledávky za orgány republiky a místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné pohledávky vzniklé přeúčtováním z debteních zůstatků běžných účtů, poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a pohledávek za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 138, 241, 242, 243, 244. Část SYU: 281, 282, 283. Opravné položky: SYU: 139, 289, 249.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0848 = EAR0100 + EAR0659

Poznámka:

Verze: 4.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0872

Akronym:

Název: Krátkodobá rozvahová aktiva za nerezidenty

Popis:

Aktiva banky netermínovaná a s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti do 1 roku (včetně) a aktiva mající obdobný charakter pro účely propočtu otevřené krátkodobé pozice banky vůči nerezidentům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU:111,119, 141-2,144,15x, 212,214,219, 321-2,341,344, 351-3, 372,377, 381-8, 412-5,431-2,441-2,445-6, 451,453,473-6, 566. Část SYU: 123, 132,133,138, 241-4. Debet.zůst. SYU: 121část, 124,131,134,221,332část, 357-9, 371, 373. Výsl.deb.zůst.SYU: 331část.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Části SYU za nerezidenty.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0983

Akronym: UP0261

Název: Účelové úvěry poskytnuté bankám krátkodobé

Popis:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) na konkrétní účel s dobou splatnosti do 1 roku (včetně), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 133, 138, 123 nerez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.07.1996
Zdroj:		Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0984

Akronym: UP0262

Název: Účelové úvěry poskytnuté bankám střednědobé

Popis:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) na konkrétní účel s dobou splatnosti od 1 roku do 4 let (včetně), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 133, 138, 123 nerez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.07.1996
Zdroj:		Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0985

Akronym: UP0263

Název: Účelové úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé

Popis:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) na konkrétní účel s dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 133, 138, 123 nerez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0986

Akronym:

Název: Státní pokladniční poukáz. a obdob. dluhopisy k obchodování

Popis:

Souhrnná hodnota nakoupených státních pokladničních poukázek a obdobných krátkodobých dluhopisů emitovaných státem (včetně poukázek emitovaných Fondem národního majetku) držených bankou za účelem obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 381.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0987

Akronym: BI1074

Název: Poukázky a jiné krátkodobé dluhopisy bank k obchodování

Popis:

Souhrnná hodnota poukázek a jiných obdobných krátkodobých dluhopisů vydaných emisními bankami a krátkodobých diskontovaných dluhopisů emitovaných jinými bankami s výjimkou emisních bank (krátkodobé vkladové certifikáty, poukázky bank apod.) se splatností do 1 roku včetně, které drží banka za účelem obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: Část SYU: 382, 383, 386, 387. Opravná položka: Část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0104 = EAR0574 + EAR0575

Poznámka:

Neobsahuje státní pokladniční poukázky, poukázky Fondu národního majetku a obdobné krátkodobé dluhopisy emitované v tuzemsku a v zahraničí.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0988

Akronym:

Název: Pohledávky ze zajišťovacího převodu stát.pokladnič.poukázek

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (vč. emisních bank) a klienty ze státních pokladničních poukázek a obdobných krátkodobých dluhopisů emitovaných státem (včetně poukázek emitovaných Fondem národního majetku), které jsou v držení banky, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou při REPO operacích nebo jako zápůjčka příslušných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 151.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61"

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0989

Akronym:

Název: Pohl.ze zajišť.převodu poklad.pouk.emis.bank a obd. dluhop.

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (vč. emisních bank) a klienty z pokladních poukázek emisních bank, obdobných krátkodobých dluhopisů emisních bank a krátkodobých diskontovaných dluhopisů emitovaných bankami s výjimkou emisních bank v držení banky, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou při REPO operacích nebo jako zápůjčka příslušných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 152, 153, 156, 157

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje pohledávky ze státních pokladničních poukázek, poukázek FNM a obdobných dluhopisů emitovaných v tuzemsku a zahraničí.

Verze: 1.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Palán/obd.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0990

Akronym:

Název: Stát. dluhopisy obdob. dluhop. se splat. nad 1 rok k obchod.

Popis:

Souhrnná hodnota státních dluhopisů a nestátních dluhopisů se státní zárukou pevně úročených (včetně komunálních obligací, diskontovaných dluhopisů a dluhopisů nakoupených na primárním trhu) se splatností nad 1 rok, poukázek a obdobných dluhopisů emitovaných emisními bankami se splatností nad 1 rok držených bankou k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: Část SYU: 381,382,383,386. Opravná položka: Část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0991

Akronym:

Název: Ostatní dlouhodobé cenné papíry s pevným výnosem k obchod.

Popis:

Souhrnná hodnota ostatních (nikoli státních nebo se státní zárukou) obligací a jiných pevně úročených dluhopisů (podnikových, bankovních, komunálních) se splatností nad jeden rok, které banka drží k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 383. Opravná položka: část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje diskontované dlužné cenné papíry emitované bankami, státní dluhopisy a nestátní dluhopisy se státní zárukou.

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0992

Akronym:

Název: Akcie v držení banky k obchodování

Popis:

Souhrnná hodnota akcií držených bankou k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 384. Opravná položka: část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Včetně akcií z vlastní emise vykoupených za účelem obchodování s nimi.

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: ČNB Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0993

Akronym: BS1074

Název: Intervenč. zásoba dlužných cenných papírů se splat.nad 1 rok

Popis:

Hodnota dlužných cenných papírů se splatností nad 1 rok nakupovaných při intervencích realizovaných na sekundárním trhu s cennými papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky : část SYU 387. Opravná položka : část SYU 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0994

Akronym: BS1075

Název: Intervenční zásoba majetkových cenných papírů

Popis:

Hodnota majetkových cenných papírů nakupovaných při intervencích realizovaných na sekundárním trhu s cennými papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky : SYU 388. Opravná položka : Část SYU 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0995

Akronym:

Název: Pohl.ze zajišť.převodu dluhopisů a akcií se splat. nad 1 rok

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (vč. emisních bank) a klienty z dluhopisů a akcií se splatností nad 1 rok v držení banky k obchodování, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou při REPO operacích nebo jako zápůjčka příslušných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 154, 158. Část SYU: 151, 152, 153, 156, 157.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Obsahuje i příslušné cenné papíry poskytnuté vyjimečně z investičního portfolia banky na REPO operace nebo jako zápůjčky.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0996

Akronym: BI1073

Název: Ostatní dlužné cenné papíry se splatností do 1 roku

Popis:

Souhrnná hodnota nestátních a nebankovních dlužných cenných papírů s pevným výnosem se splatností do jednoho roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: Část SYU: 383,386,387. Opravná položka: Část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0997

Akronym:

Název: Pohled.ze zajišť.převodu ost.dluhopisů se splat.do 1 roku

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (vč. ostatních bank a klienty z nestátních a nebankovních dlužných cenných papírů s pevným výnosem se splatností do jednoho roku, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou při REPO operacích nebo jako zápůjčka příslušných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 153,156,157.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61"

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0998

Akronym:

Název: Ostatní diskontované dluhopisy se splatností nad 1 rok

Popis:

Souhrnná hodnota vkladových certifikátů, poukázek jiných bank a ostatních diskontovaných dluhopisů (včetně příslušných cenných papírů z vlastní emise banky nakoupených za účelem obchodování s nimi) se splatností nad 1 rok, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 386. Opravná položka: část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje diskontované cenné papíry emitované státem, emisními bankami a diskontované dluhopisy se státní zárukou.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.6i

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0999

Akronym:

Název: Jiné cenné papíry s proměnlivým výnosem k obchodování

Popis:

Souhrnná hodnota jiných cenných papírů s proměnlivým výnosem (než akcie) držených bankou k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU 384. Opravná položka: část SYU 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Včetně příslušných cenných papírů z vlastní emise banky vykoupených za účelem obchodování s nimi.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1000

Akronym: BS1099

Název: Dlouhodobé finanční investice celkem

Popis:

Souhrnná hodnota majetkových účastí banky představovaných akciemi (popř. jinými majetkovými cennými papíry) a podílovými účastmi v jiných subjektech, u kterých banka uplatňuje vliv na řízení a u kterých majetková účast banky přesahuje 20% na základním jmění společnosti (popř. kdy je účast menší než 20%, ale je podle stanov dostatečná na podstatný nebo rozhodující vliv na řízení) a dlouhodobých finančních investic do cenných papírů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku (déle než jeden rok) s cílem dosažení trvalých a pravidelných výnosů z jejich držení (bez uplatňování vlivu na emitenty cenných papírů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 412, 413, 414, 415. Opravná položka: SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

$EAR1000 = EAR0129 + EAR0130 + EAR1002 + EAR1003 = EAR1011 + EAR1012$

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1001

Akronym: BI1121

Název: Finanční investice do dlužných cenných papírů

Popis:

Souhrnná hodnota dlužných cenných papírů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku (nad 1 rok) s cílem dosažení trvalých a pravidelných výnosů z jejich držení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 415. Opravná položka: část SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1002

Akronym:

Název: Finanční investice do ostatních majetkových cenných papírů

Popis:

Souhrnná hodnota majetkových cenných papírů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku (nad 1 rok) s cílem dosažení výnosů z jejich držení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 414. Opravná položka: část SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje finanční investice do cenných papírů, kde banka uplatňuje vliv na řízení jejich emitentů.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1003

Акроним:

Název: Cenné papíry držené bankou k obchodování celkem

Popis:

Souhrnná hodnota dlužných a majetkových cenných papírů držených bankou k obchodování (tj. v obchodní zásobě), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 381,382,383,384,385,386,387,388. Opravná položka: SYU:389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{EAR1003} = \text{EAR1008} + \text{EAR1009} = \text{EAR1023} + \text{EAR1024} + \text{EAR1025} + \text{EAR1026} + \text{EAR0587} + \text{EAR1027} + \text{EAR0122}$$

Poznámka:

Zahrnuje i cenné papíry v intervenční zásobě banky.

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1004

Akronym:

Název: Pohledávky ze zajišť.převodu cenných papírů celkem

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (včetně emisních bank) a klienty z dlužných a majetkových cenných papírů v držení banky poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů od nich přijatých při REPO operacích nebo jako zápůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 151, 152, 153, 154, 156, 157, 158.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR1004 = EAR0998 + EAR0989 + EAR0997 + EAR0995

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1005

Akronym:

Název: Vklady, úvěry a pohledávky za jinými bankami

Popis:

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank, debetních zůstatků běžných účtů jiných bank u vykazující banky, termínovaných vkladů banky u jiných bank a poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky SYU: 132, 133, 138. Debetní zůstatek SYU: 131, 134. Opravná položka: SYU 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR1005 = EAR0098 + EAR0100

Poznámka:

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj:		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1006

Akronym:

Název: Úvěry a pohled.za orgány republik na rozpočtové hospodaření

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky v ČR na běžné hospodaření ČR a k prostředkům státního rozpočtu ČR z minulých let (tj. na majetkové hospodaření státu, resp. na státní finanční pasíva republiky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též obdobné standardní a klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 285. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR1006 = EAR0451 + EAR0452

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1007

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky za míst. orgány na rozpočt. hospodaření

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány v ČR na běžné hospodaření (tj. pro jejich vlastní rozpočtové hospodaření v běžném roce) a na prostředky z minulých let (tj. na jejich majetkové hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR1007 = EAR0471 + EAR0357

Poznámka:

Přísluší do úvěrů k rozpočt. prostředkům a obdob. pohledávek za místními orgány. Obsahuje případný debetní zůstatek SYU 288.

Verze:	1.01	Stav:	Platný	Platnost od:	27.02.1997
Zdroj:				Zpracoval:	Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1008

Akronym:

Název: Cenné papíry jiných bank držené k obchodování

Popis:

Souhrnná hodnota akcií a dluhopisů emitovaných jinými bankami, které jsou drženy bankou k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 382. Část SYU: 383,384,385,386,387,388. Opravná položka: SYU 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1009

Akronym:

Název: Cenné papíry nebankovních subjektů držené k obchodování

Popis:

Souhrnná hodnota dlužných a majetkových cenných papírů emitovaných nebankovními subjekty, které jsou drženy bankou k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 381. Část SYU: 383,384,385,386,387,388. Opravná položka: Část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1011

Akronym:

Název: Dlouhodobé finanční investice do bank

Popis:

Souhrnná hodnota majetkových účastí banky představovaných akciemi a podílovými účastmi v jiných bankách v rozsahu stanoveném zákonem o bankách a dlouhodobých finančních investic do majetkových a dlužných cenných papírů jiných bank, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku (déle než 1 rok) s cílem dosažení trvalých a pravidelných výnosů z jejich držení (bez uplatňování vlivu na emise cenných papírů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: Část SYU: 412, 413, 414, 415. Opravná položka: Část SYU 419

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj:		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1012

Akronym:

Název: Dlohodobé finanční investice do nebankovních subjektů

Popis:

Souhrnná hodnota majetkových účastí banky představovaných akciemi a podílovými účastmi v nebankovních subjektech v rozsahu stanoveném zákonem o bankách a dlouhodobých finančních investic do majetkových a dlužných cenných papírů nebankovních subjektů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku (déle než 1 rok) s cílem dosažení trvalých a pravidelných výnosů z jejich držení, (bez uplatňování vlivu na emitenty cenných papírů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: Část SYU 412, 413, 414, 415. Opravná položka: SYU 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1013

Akronym:

Název: Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank

Popis:

Souhrn debetních zůstatků (tj. uložených vkladů) na běžných účtech banky vedených u jiných bank pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Souhrn debetních zůstatků: SYU: 131.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046
P0047 P0048 P0051 P0053 P0055 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Není celk.saldem, ale souhrnem debet.zůst. na přísl.běž.účtech jednotl.bank (kromě emisních). Vklady na SYU 131 se uvažují se splat. do 1 týdne.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1014

Akronym: BI1035

Název: Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank

Popis:

Souhrn debetních zůstatků (tj. poskytnutých úvěrů a jiných aktivních položek) na běžných účtech jiných bank vedených u banky pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Souhrn debetních zůstatků SYU: 134.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046
P0047 P0048 P0051 P0053 P0055 P0062

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Není celk.saldem, ale souhrnem debet.zůst. na přísl.běž.účtech jednotl.bank (kromě emisních).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1015

Akronym:

Název: Depozitní směnky nakoupené od jiných bank

Popis:

Souhrnná hodnota bankou nakoupených depozitních směnek vystavených jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 133

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0062

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1016

Akronym:

Název: Ostatní standardní úvěry poskytnuté jiným bankám

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), včetně úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR jiným bankám a pohledávek za jinými bankami z plateb ze záruk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 133

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje depoz. směnky, klasif.úvěry a pohl.a debet.zůst.na běž.úč. jiných bank a úv.zvl.char.poskyt.pobočkami v zahr.

Verze: 1.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj:		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1017

Akronym:

Název: Provozní prostředky svěřené zahr. pobočkám a jednatelstvím

Popis:

Celková hodnota krátkodobých a střednědobých prostředků svěřených centrálou banky zahraničním pobočkám a jednatelstvím v běžném bankovním styku s nimi k provozním účelům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek: SYU: 332.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje prostředky dlouhodobě svěřené pobočkám a jednatelstvím v zahraničí (SYU 42X).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1018

Akronym:

Název: Uspořádací účty operací s úrok. nástroji - debetní zůstatky

Popis:

Souhrn debetních zůstatků z rozdílu mezi oceněním aktiv a pasív z operací s úrokovými nástroji, případně dalších pohledávek vyplývajících z těchto operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek: SYU: 357.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1019

Akronym:

Název: Uspořádací účty operací s ostat. nástroji - debetní zůstatky

Popis:

Souhrn debetních zůstatků z rozdílů mezi oceněním aktiv a pasív z operací s ostatními finančními (tj. akciovými a komoditními) nástroji, případně dalších pohledávek vyplývajících z těchto operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek: SYU: 359.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1020

Akronym:

Název: Pohledávky z obchodování s cennými papíry a finan. deriváty

Popis:

Pohledávky z obchodů s cennými papíry prováděných prostřednictvím burzy nebo jiných subjektů a ze zúčtování se subjekty, které daly příkazy k těmto obchodům, složená depozita pro obchodování s finančními deriváty, souhrnná hodnota cenných papírů garantovaných k umístění na veřejnosti a souhrnná hodnota opčních premií nakoupených opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 372, 377. Debetní zůstatek: SYU: 371, 373. Opravná položky: SYU: 379.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR1020 = EAR1021 + EAR0125 + EAR1022

Poznámka:

Neobsahuje dlužné ani majetkové cenné papíry držené bankou k obchodování nebo jako finanční investice.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1021

Akronym:

Název: Pohledávky za trhem cenných papírů a za příkazci

Popis:

Pohledávky z nákupů a prodejů cenných papírů prováděných bankou na vlastní i cizí účet prostřednictvím burzy a jiných subjektů organizujících trh s cennými papíry nebo finančními deriváty nebo jiných subjektů (včetně zůstatků bankou složených depozit pro obchody s finančními deriváty na organizovaných trzích) a pohledávky ze zúčtování se třetími stranami (příkazci), které daly příkazy k těmto obchodům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Souhrn debetních zůstatků: SYU: 371, 373.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vykazují se nekompenzované debetní zůstatky nikoli výsledná salda.

Verze: 1.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj:		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1022

Akronym:

Název: Prémie z nakoupených opcí

Fopis:

Souhrnná hodnota opčních premií nakoupených nákupních i prodejních opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 377. Opravná položka: SYU: 379.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1023

Akronym:

Název: Státní pokladniční poukázky a obdobné dluhopisy emit. státem

Popis:

Souhrnná hodnota pokladničních poukázek a obdobných dluhopisů emitovaných státem (včetně dluhopisů emitovaných Fondem národního majetku) včetně jejich valorizace, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 381.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje dluhopisy, které jsou bankou drženy jako finanční investice (SYU 415).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1024

Akronym:

Název: Poukázky a obdobné dluhopisy emisních bank

Popis:

Souhrnná hodnota poukázek a obdobných dluhopisů emitovaných emisními bankami včetně jejich valorizace, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 382.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje dluhopisy, které jsou bankou drženy jako finanční investice (SYU 415).

Verze: 1.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj:		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1025

Akronym:

Název: Obligace a obdobné cenné papíry s pevným výnosem

Popis:

Souhrnná hodnota obligací, hypotéčních zástavních listů a obdobných dluhopisů, popř. jiných cenných papírů s pevným výnosem (včetně komunálních obligací), které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž vlastní obligace a obdobné vlastní dluhopisy vykoupené před jejich splatností za účelem dalšího obchodování s nimi.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 383. Opravná položka: Část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje obligace a obdobné dluhopisy, které jsou bankou drženy jako finanční investice (SYU 415) nebo z důvodu intervence (SYU 387).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1026

Akronym:

Název: Akcie a ostatní cenné papíry s proměnlivým výnosem

Popis:

Souhrnná hodnota akcií a ostatních majetkových (popř. dlužných) cenných papírů s proměnným výnosem (popř. majetkových účastí banky určených k obchodování), které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.
Zahrnuje rovněž vlastní akcie, které banka nakoupila za účelem dalšího obchodování s nimi.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 384. Opravná položka: Část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EAR1026 = EAR0992 + EAR0999

Poznámka:

Nezahrnuje akcie a ostatní cenné papíry s proměnlivým výnosem, které jsou bankou drženy jako finanční investice (SYU 412, 413, 414) nebo z důvodu intervence (SYU 387).

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1027

Akronym:

Název: Ostatní diskontované dlužné cenné papíry

Popis:

Souhrnná hodnota vkladových certifikátů, poukázek bank a ostatních diskontovaných dlužných papírů emitovaných bankami, popř. jinými subjekty (bez dluhopisů emitovaných státem, Fondem národního majetku a emisními bankami) včetně jejich valorizace, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 386. Opravná položka: Část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní diskontované dlužné cenné papíry, které jsou bankou drženy jako finanční investice (SYU 415) nebo z důvodu intervence (SYU 387).

Verze: 1.00
Zdroj:

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1028

Akronym:

Název: Aktivní kursové rozdíly k majetkovým účastem a základ.jmění

Popis:

Nekompenzovaný souhrn debetních zůstatků kursových rozdílů z přepočtu majetkových účastí a základního jmění v cizí měně, o které se upravuje jejich ocenění vyplývající ze změny jejich korunové hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Souhrn debetních zůstatků: SYU: 567.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1029

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky k mimorozpočtovým prostředkům

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též případné obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: Část SYU: 281, 282, 283. Debetní zůstatky: SYU : 285, 287. Část SYU: 284.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR1029 = EAR0578 + EAR0581 = EAR0455 + EAR0456

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1031

Akronym:

Název: Debetní zůstatky na jednotl. běžných účtech u jednotl.bank

Popis:

Stav debetních zůstatků (tj. uložených vkladů) na jednotlivých běžných účtech banky u jiných bank (kromě emisních) pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatky SYU: 131.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002	P0010	P0011	P0012	P0013	P0014	P0017	P0019	P0022	P0045	P0046	P0047	P0051
P0053	P0055											

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje vztahy k bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1032

Akronym:

Název: Term.vklady banky ulož.do jednotl.bank s danou úr.saz.

Popis:

Souhrnná hodnota vlastních termínových vkladů banky u jednotlivých jiných bank (kromě emisních) se stejnou úrokovou sazbou bez pohledávek z běžných účtů banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 132.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0051
P0053 P0055

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje vklady u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1033

Akronym:

Název: Debetní zůstatky na jednot. běžných účtech jiných bank

Popis:

Stav debetních zůstatků (tj. poskytnutých úvěrů a jiných aktivních položek) na jednotlivých běžných účtech jiných bank u banky vedených pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatky SYU: 134.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0051
P0053 P0055

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje vztahy k bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1034

Akronym:

Název: Úvěry a pohled. za jednotl. jinými bankami s danou úr.sazbou

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jednotlivými jinými bankami (kromě emisních) se stejnou úrokovou sazbou bez pohledávek z běžných účtů jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky : SYU: 133, 138. Opravná položka: Část SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0051
P0053 P0055

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry a pohledávky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1035

Akronym:

Název: Státní cenné papíry a státem zaručené

Popis:

Souhrnná hodnota pokladničních poukázek, státních dluhopisů a obdobných cenných papírů s pevným výnosem emitovaných státem, poukázek a obdobných dluhopisů emitovaných emisními bankami a nestátních cenných papírů s pevným výnosem se státní zárukou (včetně komunálních obligací) držených bankou v obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU 381, 382. Část SYU: 383, 386, 387. Opravná položka: Část SYU 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EAR1035 = EAR0990 + EAR0986 + EAR0987

Poznámka:

Nezahrnuje cenné papíry, které jsou bankou drženy dlouhodobě jako finanční investice.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1036

Akronym:

Název: Vlastní akcie v držení banky

Popis:

Souhrnná hodnota vlastních akcií banky pořízených ke snížení základního jmění ve smyslu Obchodního zákoníku (§161 odst.1), vlastních akcií nakoupených za účelem dalšího obchodování s nimi a vlastních akcií nakoupených bankou při intervencích na sekundárním trhu s cennými papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU :566. Část SYU: 384, 388. Opravná položka: Část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0449

Akronym: PU0011

Název: Kapitál banky (upravená hodnota)

Popis:

- 1) Pro banky: Souhrnná výše upravených hodnot celkového korigovaného vlastního kapitálu banky a celkového dodatkového kapitálu snižená o upravenou hodnotu kapitálových investic, v Kč nebo v přepočtu na Kč.
- 2) Pro pobočky zahraničních bank v ČR: Kapitál zahraniční banky, jež pobočka působí v ČR, stanovený předpisy platnými ve státě, ve kterém má zahraniční banka své sídlo, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EBD0449 = EBD0814 + EBD0817 - EBD0818 - EBD0767$

Poznámka:

Kapitál pro propočet kapitálové přiměřenosti, úvěrové angažovanosti a limitů otevřených devizových pozic banky v jednotlivých měnách.

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0552

Akronym:

Název: Netto rozvahová pozice

Popis:

Rozdíl celkových (standardních) aktiv a celkových pasív se stejnou skutečnou dobou (intervalem) splatnosti, u klasifikovaných aktiv přímo celková hodnota těchto aktiv, v Kč a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EBD0552 = (EAR0847 - EPR0173) pro jednotlivé intervaly splatnosti, vč. nespecifikované splatnosti, resp. EBD0552 = EAR0848 pro klasifik. aktiva

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0553

Akronym:

Název: Kumulativní netto rozvahová pozice

Popis:

Rozdíl celkových (standardních) aktiv a celkových pasív se skutečnou splatností od jednoho dne do horní hranice uvažovaného koncového intervalu skutečné doby splatnosti, včetně netto rozvahové pozice pro klasifikovaná aktiva uvažovaná jako poslední "interval splatnosti" ve výsledné kumulativní pozici, v Kč a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

$EBD0553(i) = \text{suma } (EBD0552) \text{ pro intervaly splatnosti od "1" (počáteční interval) do "i" (uvažovaný koncový interval).}$

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0564

Akronym:

Název: Vlastní kapitál

Popis:

Souhrnná hodnota základního jmění banky zapsaného v Obchodním rejstříku a zůstatků v ážiovém fondu a rezervních fondech banky vytvořených ze zisku po zdanění (bez účelových fondů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 552, 563. Část SYU: 556, 561.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0564 = EBD0967 + EPR0229 + EPR0230 + EPR0676

Poznámka:

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0565

Akronym:

Název: Vlastní kapitál (korigovaný) celkem

Popis:

Vlastní kapitál snížený o odečitatelné položky z aktiv snižující reálnou hodnotu kapitálu (tj. ztráty z předchozích let, ztráty z běžného roku, nehmotná aktiva, vlastní akcie v držení banky, nesplacený kapitál), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravek a opr.pol.: SYU: 361, 473, 474, 475, 476, 552, 556, 563, 566, 572, debetní zůstatek SYU: 583, 590. Část SYU: 384, 388, 561. Debetní rozdíl účtové třídy 6 a 7. Oprávky a opr. pol.: SYU: 478, 479, část SYU:389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0568

Akronym:

Název: Dodatkový kapitál celkem

Popis:

Souhrnná hodnota všeobecných rezerv na krytí ztrát ze standardních úvěrů a přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízeného dluhu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 531, 532. Část SYU: 542, 543.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0568 = EPR0167 + EPR0566

Poznámka:

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0570

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u centrálních vlád

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (centrální vlády), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995, ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též pohledávky banky za Konsolidační bankou vedené v účtové skupině 13.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 13X, 21X (bez 219), 24X, 281, 415. SYU: z 38X. Debetní zůstatek: Část SYU: 221. Opravné položky: část SYU: 249, 289, 419, SYU: z 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025). Vazba na SYU 28X platí pro subjekty v ČR a výjimky.

Verze: 5.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0571

Akronym:

Název: Pohledávky zajištěné

Popis:

Pohledávky banky vůči všem právnickým a fyzickým osobám zajištěné uvažovanou kategorií subjektů (ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995, ve znění pozdějších předpisů) jiným způsobem než penězi nebo nemovitostmi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídající příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru),
- b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Pro ČR obsahuje i obdobné pohledávky za Exportní garanční a pojišťovací společností a.s., které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995 Sb., pohledávky za Českou exportní bankou, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995, pohledávky za Fondem národního majetku, které jsou zaručeny státem podle zákona č.171/1992 Sb., a pohledávky za Konsolidační bankou.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: z 1XX, 2XX, 3XX. Opravné položky: SYU: z 1XX, 2XX, 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je stanovena v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 5.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0572

Akronym:

Název: Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv přímých

Popis:

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu vybraných podrozvahových aktiv (z EBD0700) odpovídající potenciálním (podrozvahovým) pohledávkám banky vůči uvažované kategorii subjektů, které nejsou zajištěny § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Pro ČR obsahuje i obdobné pohledávky za Exportní a garanční pojišťovací společností a.s., které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995, pohledávky za Českou exportní bankou, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995, pohledávky za Fondem národního majetku, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.171/1992, a pohledávky za Konsolidační bankou.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je stanovena v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 7.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0573

Akronym:

Název: Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv zajištěných

Popis:

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu vybraných podrozvahových aktiv (z EBD0700) odpovídající potenciálním (podrozvahovým) pohledávkám banky vůči právnickým a fyzickým osobám, které jsou zajištěny uvažovanou kategorií subjektů ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995, ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Pro ČR obsahuje i obdobné pohledávky za Exportní a garanční pojišťovací společností a.s., které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č. 58/1995, pohledávky za Českou exportní bankou, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č. 58/1995, pohledávky za Fondem národního majetku, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č. 171/1992, a pohledávky za Konsolidační bankou.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je stanovena v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 6.00 Stav: Platný Platnost od: 30.09.1996
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0677

Akronym:

Název: Odečitatelná aktiva pro korekci vlastního kapitálu banky

Popis:

Souhrn ztrát běžného roku a předchozích let, pohledávek za akcionáři a společníky (nesplacených akcií), vlastních akcií v držení banky ke snížení základního jmění a k obchodování nehmotných aktiv, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravek a opr.pol.: SYU 361, 473, 474, 475, 476, 566, 572, část SYU: 384, 388. Debetní zůstatek SYU: 583, 590. Debetní rozdíl účtové třídy 6 a 7. Oprávky a opr.pol.: SYU 478, 479. Část SYU:389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0677 = EAR0135 + EAR0138 + EAR1036 + EZZ0033 + EZZ0248

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0680

Akronym:

Název: Úvěrový ekviv.vydaných neodvolatel.záruk za platební závazky

Popis:

Úvěrový ekvivalent hodnoty neodvolatelných záruk a podobných závazků vydaných bankou, na jejichž základě je banka povinna zaplatit příjemci plnění v případě, že třetí strana nesplní svůj platební závazek, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0680 = 1,0 x EPD0679

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0684

Akronym:

Název: Úvěrový ekviv.neodvolat.záruk za jiné závazky vydané bankou

Popis:

Úvěrový ekvivalent hodnoty neodvolatelných záruk a podobných závazků vydaných bankou, na jejichž základě je banka povinna zaplatit příjemci plnění v případě, že třetí strana nesplní své jiné závazky specifikované v kontraktu (které se netýkají plateb za dodávku ap.), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0684 = 0,5 x EPD0683

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0686

Akronym:

Název: Úvěrový ekviv. vydaných neodvolat.závazků k poskytnutí úvěru

Popis:

Úvěrový ekvivalent hodnoty neodvolatelných závazků banky k otevření dosud nečerpaných úvěrů, včetně účasti banky v úvěrových linkách, pro závazky s původní splatností delší než 1 rok, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0065

Algoritmus odvození:

$EBD0686 = 0,5 \times EPD0685$

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0688

Akronym:

Název: Úv.ekviv.zár.za dokum.akredit.na nezbož.dodáv.s trv.nad 1 r.

Popis:

Úvěrový ekvivalent hodnoty záruk vydaných bankou za otevřené nebo potvrzené dokumentární akreditivy, které se nevztahují na zboží, s trváním závazku delším než 1 rok, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0065

Algoritmus odvození:

$EBD0688 = 0,5 \times EPD0687$

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0690

Akronym:

Název: Úvěrový ekviv.záruk za dokum.akredit.na zboží s trv.do 1 r.

Popis:

Úvěrový ekvivalent hodnoty záruk vydaných bankou za otevřené nebo potvrzené dokumentární akreditivy, které se vztahují na zboží, s trváním závazku do 1 roku včetně, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0065

Algoritmus odvození:

$EBD0690 = 0,2 \times EPD0689$

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0700

Akronym:

Název: Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv celkem

Popis:

Úvěrový ekvivalent souhrné hodnoty neodvolatelných záruk vydaných bankou za platební a jiné závazky, neodvolatelných závazků banky k poskytnutí vybraných úvěrů, záruk banky za vybrané okruhy dokumentárních akreditivů, pohledávek z pevných termínových operací a nakoupených opčních operací obchodovatelných na OTC, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EBD0700 = EBD0680 + EBD0684 + EBD0686 + EBD0688 + EBD0690 + EBD0962 + EBD0964 + EBD0966$

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0701

Akronym:

Název: Pokladní hodnoty a jiná aktiva zajištěná penězi

Popis:

Souhrn pokladních hodnot, hodnoty pohledávek zajištěných penězi v zástavě u vykazující banky a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků zajištěných penězi u vykazující banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0701 = EAR0088 + EBD0703 + EBD0704

Poznámka:

Zahrnuje pohledávky a podrozvahové závazky zajištěné penězi složenými u banky (např. ve formě vkladů).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0702

Akronym:

Název: Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních inst. bez PMR

Popis:

Souhrn debetních zůstatků (vkladů) na vlastních účtech platebního styku banky vedených u emisních bank, ostatních vkladů banky u emisních bank, úvěrů poskytnutých emisním bankám a případných jiných prostředků banky u emisních bank, mimo povinné minimální rezervy, a prostředků bank v operacích s mezinárodními bankovními a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

$EBD0702 = EAR0095 + (EAR0094 - EBD0706) = EAR0093 - EBD0706$

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0703

Akronym:

Název: Pohledávky zajištěné penězi v zástavě u vykazující banky

Popis:

Pohledávky banky vůči právnickým a fyzickým osobám zajištěné příjmem úvěru nebo třetími osobami peněžní formou (peněžním vkladem) u vykazující banky ve smyslu § 7 písm. b) opatření ČNB č. 3/1995, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: z 1XX, 2XX, 3XX. Opravné položky: SYU: z 1XX, 2XX, 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0704

Akronym:

Název: Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv zajištěných penězi

Popis:

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu vybraných podrozvahových aktiv (z EBD0700) odpovídající potenciálním (podrozvahovým) pohledávkám banky vůči právnickým a fyzickým osobám, které jsou zajištěny penězi u vykazující banky ve smyslu § 7 písm. b) opatření ČNB č. 3/1995, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.02.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0705

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u centrálních vlád

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových aktiv banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích, v případech kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru).

Pro ČR obsahuje i pohledávky z Exportní garanční a pojišťovací společnosti a.s., které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995 Sb., pohledávky za Českou exportní bankou, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995 Sb., pohledávky za Fondem národního majetku, které jsou zaručeny státem podle zákona č.171/1992 Sb., a pohledávky za Konsolidační bankou.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EBD0705 = EBD0570 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální vlády (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0706

Akronym:

Název: Povinné minimální rezervy u ČNB

Popis:

Celková hodnota prostředků, které je banka povinna v průměru v daném období udržovat jako své minimál. rezervy na účtech u ČNB podle zákona č.21/1992 Sb., o bankách, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Propočtová limitní hodnota povinných minimálních rezerv pro období, do něžž spadá den, k němuž je výkaz sestavován.

Verze: 2.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zák.č.21/1992 Sb.v pozděj.znění		Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0707

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u centrálních bank

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0707 = EBD0709 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální banky a ostatní mezinárodní finanční instituce kromě rozvoj. bank v EBD0726 (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0709

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u centrálních bank

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů, mezibankovních vkladů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (centrální banky a ostatní mezinárodní finanční instituce kromě rozvojových bank v EBD0728), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 123, 382, 415. Debetní zůstatky: části SYU: 121, 122.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0713

Akronym:

Název: Odečitatelná aktiva pro korekci celkového kapitálu banky

Popis:

Souhrnná hodnota neuhrazených ztrát běžného roku a předchozích let, pohledávek za akcionáři a společníky (nesplacených akcií), vlastních akcií v držení banky, nehmotných aktiv a nadlimitních majetkových účastí banky v jiných bankách a právnických osobách, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez oprávek a opr.pol.: SYU 361, 473, 474, 475, 476, 566, 572, část SYU: 384, 388, 412, 413. Debetní zůstatek SYU: 583, 590. Debetní rozdíl účtové třídy 6 a 7. Oprávky a opr. pol.: SYU 478, 479, část SYU: 389, 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0713 = EBD0677 + EBD0798 + EBD0801

Poznámka:

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0714

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u obchodních bank

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů (obchodní banky kromě centrálních bank, nezahrnuje banky, kterým bylo odňato povolení působit jako banka) a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru),
- b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0063

Algoritmus odvození:

EBD0714 = EBD0716 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky kromě centrálních (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0715

Akronym:

Název: Rizikově vážená aktiva u obchodních bank v zóně A

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053
P0063

Algoritmus odvození:

$EBD0715 = 0,2 \times EBD0714$

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky kromě centrálních ve státech zóny A (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0716

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u obchodních bank

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů, mezibankovních vkladů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (obchodní banky kromě centrálních, nezahrnuje banky, kterým bylo odňato povolení působit jako banka), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 132, 133, 138, 415. SYU: z 3XX. Debetní zůstatky: části SYU: 131, 134. Opravné položky: část SYU: 139, 419, SYU: z 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 3.00
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0717

Akronym:

Název: Cenné papíry přijaté bankou v REPO operacích

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů v přechodném držení banky přijatých bankou jako zajištění poskytnutých úvěrů nebo jako zápůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 381, 382, 383, 384, 386, 387, 388. Opravná položka: část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Odpovídá příslušným závazkům z přijatých cenných papírů v REPO operacích (SYU 17X).

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0718

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u obchodních bank v nucené správě

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů (banky v nucené správě v ČR a ve stejném či obdobném postavení v zahraničí) a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru),
- b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EBD0718 = EBD0716 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky v nucené správě (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0720

Akronym:

Název: Rizik. vážená aktiva u obchod. bank v nucené správě v zóně A

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0720 = 0,5 x EBD0718

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky v nucené správě ve státech zóny A (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0721

Akronym:

Název: Rizik.váž.aktiva u obchodních bank v zóně B splatná do 1r.

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů - pro pohledávky a podrozvahové závazky se skutečnou splatností do 1 roku včetně, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EBD0721 = 0,2 x EBD0782

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky ve státech zóny B (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0722

Akronym:

Název: Aktiva z pohl. u obchod.bank se spl. nad 1r. a u centr.bank

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů (obchodní banky - pro pohledávky se skutečnou dobou splatnosti nad 1 rok, centrální banky - pro pohledávky bez rozlišení splatnosti), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích v případech, kdy váha rizika dlužníka i emitenta zajišťovacího cenného papíru je rovna jedné.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EBD0722 = EBD0723 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální a obchodní banky (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0723

Akronym:

Název: Pohled. přímé u obchod.bank se spl. nad 1r. a u centr.bank

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů, mezibankovních vkladů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (obchodní banky - pro pohledávky se skutečnou dobou splatnosti nad 1 rok, centrální banky - pro pohledávky bez rozlišení splatnosti), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: části SYU: 123, 132, 133, 138, 415. Debetní zůstatky: části SYU: 121, 122. SYU: z účt.tř. 3XX. Opravné položky: část SYU: 139, 419, ze SYU: 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 2.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0726

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u mezinárodních rozvojových bank

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvery poskytnuté bankou v REPO operaciích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru),
- b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0726 = EBD0728 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = mezinárodní rozvojové banky (upřesněna podle P0008).

Verze: 4.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0727

Akronym:

Název: Rizikově vážená aktiva z pohledávek u mezinárod.rozvoj.bank

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EBD0727 = 0,2 \times EBD0726$

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = mezinárodní rozvojové banky (upřesněna podle P0008).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0728

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u mezinárodních rozvojových bank

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů a mezibankovních vkladů) vůči uvažované kategorii subjektů (mezinárodní rozvojové banky - Mezinárodní banka pro obnovu a rozvoj, Evropská banka pro rekonstrukci a rozvoj, Mezinárodní finanční korporace, Vnitroamerická rozvojová banka, The Council of European Resettlement Found, The Nordic Investment Bank, The Caribbean Development Bank, Evropská investiční banka), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: debetní zůstatek: část SYU: 121, 131. Část SYU: 132, 138.
Opravná položka: část SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008).

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0732

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u vlád územ.celků s vlast.rozpočt.příjmy

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru),
- b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EBD0732 = EBD0734 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územních celků s oprávněním stanovovat příjmy rozpočtu územního celku (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0733

Akronym:

Název: Rizik.váž.aktiva vlád územ.celků s vl.rozp.příjmy v zóně A

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0733 = 0,2 x EBD0732

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územ.celků s oprávněním stanovovat příjmy rozp. územ.celku ve státech zóny A (upřes. podle P0008, P0025).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0734

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u vlád územ. celků s vlast. rozpočt. příjmy

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (vlády územních celků s oprávněním stanovovat příjmy rozpočtu územního celku), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 21X (bez 219), 24X, 415, SYU: z 3XX. Debetní zůstatek: Část SYU: 221. Opravné položky: část SYU: 249, 419, SYU: z 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 4.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Opatření ČNB č. 3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0738

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u institucí podporovaných centr.vládami

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových aktiv banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru),
- b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Pro ČR zahrnuje i pohledávky za Fondem národního majetku, kterým nepřísluší riziková váha 0 a pohledávky za místními orgány.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EBD0738 = EBD0740 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = instituce podporované centrálními vládami včetně místních orgánů v ČR (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 5.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0739

Akronym:

Název: Rizik.vážená aktiva u instit.podporov.cent.vládami v zóně A

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Pro ČR obsahuje i rizikově vážnou hodnotu obdobných pohledávek za Fondem národního majetku, který, nepřísluší riziková váha 0.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0739 = 0,2 x EBD0738

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = instituce podporované centrálními vládami ve státech zóny A vč. místních orgánů v ČR (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 3.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0740

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u institucí podporovaných centrální vládami

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (instituce podporované centrálními vládami včetně místních orgánů v ČR a v zahraničí), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Pro ČR obsahuje i obdobné pohledávky za Fondem národního majetku, kterým nepřísluší riziková váha nula.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 21X (bez 219), 24X, 281, 282, 283, 415. SYU: z 3XX.

Debetní zůstatek: Část SYU: 221. Opravné položky: část SYU: 249, 289, 419, SYU: z 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).
Vazba na SYU 28X platí pro subjekty v ČR a výjimky.

Verze: 4.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0745

Akronym:

Název: Rizikově vážené platební instrumenty v procesu inkasa

Popis:

Rizikově vážený souhrn hodnot k inkasu přijatých od korespondentů a od klientů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0745 = 0,2 x EAR0744

Poznámka:

Vypočítáváno pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0747

Akronym:

Název: Rizikově vážené náklady a příjmy příštích období

Popis:

Rizikově vážená hodnota nákladů a příjmů příštích období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0747 = 0,5 x EAR0746

Poznámka:

Vypočítáváno pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0748

Akronym:

Název: Pohledávky se zástavním právem na nemovitost

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků zajištěných zástavním právem na nemovitost ve smyslu § 7 písm. e) opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0748 = EBD0750 + EBD0751

Poznámka:

Verze: 3.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0749

Акроним:

Název: Rizikově vážené pohled. se zástav. právem na nemovitost

Popis:

Rizikově vážený souhrn hodnoty pohledávek a úvěrového ekvivalentu pod-
rozhadových závazků zajištěných zástavním právem na nemovitost ve
smyslu § 7 písm. e) opatření ČNB č. 8/1993, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

```
EBD0749 = 0,5 x EBD0748
```

Poznámka:

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0750

Akronym:

Název: Pohledávky zajištěné zástavním právem na nemovitost

Popis:

Pohledávky banky vůči právnickým a fyzickým osobám zajištěné zástavním právem na nemovitost ve smyslu § 7 písm. e) opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 133, 138, 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. SYU: z 3XX. Opravné položky: část SYU: 139, 249, 289, SYU: z 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0751

Akronym:

Název: Úv.ekviv.podrozv. aktiv zajištěných zást.prámem na nemovit.

Popis:

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu vybraných podrozvahových aktiv (z EBD0700) odpovídající potenciálním (podrozvahovým) pohledávkám banky vůči právnickým a fyzickým osobám, které jsou zajištěny zástavním právem na nemovitost ve smyslu § 7 písm. e) opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0752

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u vlád územ.celků bez vlast.rozp.příjmů

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru),
- b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EBD0752 = EBD0754 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územních celků bez oprávnění stanovovat příjmy rozpočtu územního celku (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0753

Akronym:

Název: Rizik.váž.aktiva u vlád úz.celků bez vl.rozp.příjmů v zóně A

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právníckým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0753 = 0,5 x EBD0752

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územ.celků bez oprávnění stanovovat příjmy rozp. územ.celku ve státech zóny A (upřes. podle P0008, P0025).

Verze: 2.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0754

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u vlád územ. celků bez vlast.rozpočt.příjmů

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (vlády územních celků bez oprávnění stanovovat příjmy rozpočtu územního celku), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 21X (bez 219), 24X, SYU: z 3XX. Debetní zůstatek: Část SYU: 221. Opravné položky: část SYU: 249, SYU: z 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 4.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0758

Akronym:

Název: Aktiva z pohled. u práv. a fyz. osob bez vybraných institucí

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů (právnícké a fyzické osoby bez bank, které mají platné povolení působit jako banka, centrálních bank a mezinárodních rozvoj. bank a fin. institucí, centrálních a územních vlád a institucí podporovaných centrálními vládami) a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právníckým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích v případech, kdy váha rizika dlužníka i emitenta zajišťovacího cenného papíru je rovna jedné.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0758 = EBD0760 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0759

Akronym:

Název: Rizik.váž.aktiva z pohled. u práv.a fyz.osob bez vybr.inst.

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0759 = 1,0 x EBD0758

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = právníc. a fyzic. osoby bez bank, centráln. a územ. vlád a inst. podpor. centráln. vládami (upřesněna podle P0008).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0760

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u práv. a fyz. osob bez vybraných institucí

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (právnícké a fyzické osoby bez bank, které mají platné povolení působit jako banka, centrálních a územních vlád a institucí podporovaných centrálními vládami), které nejsou zajištěny ve smyslu §7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244, 282, 283, 415, SYU: z 3XX. Debetní zůstatek: Část SYU: 221. Opravné položky: část SYU: 249, 289, 419, SYU: z 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008).

Verze: 4.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0765

Akronym:

Název: Rizikově vážená aktiva u centrálních vlád v zóně B

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právníckým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0765 = 1,0 x EBD0705

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální vlády ve státech zóny B (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0767

Akronym:

Název: Upravená hodnota kapitálových investic do nebank. subjektů

Popis:

Upravená hodnota kapitálových investic banky do jiných právnických osob než banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EBD0767 = 1,0 \times EBD0801$

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0768

Akronym:

Název: Aktiva z pohled.u obch.bank v konkursu, vyrovnání, likvidaci

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích v případech, kdy váha rizika dlužníka i emitenta zajišťovacího cenného papíru je rovna jedné.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EBD0768 = EBD0716 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky v konkursu, vyrovnání nebo likvidaci (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0769

Akronym:

Název: Riz.váž.aktiva u obch.bank v konkur.,vyrov.,likvid. v zóně A

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0769 = 1,0 x EBD0768

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky v konkursu, vyrovnání nebo likvidaci ve státech zóny A (podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0770

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u vlád územních celků

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích v případech, kdy váha rizika dlužníka i emitenta zajišťovacího cenného papíru je rovna jedné.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EBD0770 = EBD0772 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územních celků (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0771

Akronym:

Název: Rizik. vážená aktiva u vlád územních celků v zóně B

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EBD0771 = 1,0 \times EBD0770$

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územních celků ve státech zóny B (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0772

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u vlád územních celků

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (vlády územních celků s oprávněním i bez oprávnění stanovovat příjmy rozpočtu územního celku), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 21X (bez 219), 24X, 415, SYU: z 3XX. Debetní zůstatek: Část SYU: 221. Opravné položky: část SYU: 249, 289, 419, SYU: z 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 4.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0773

Akronym:

Název: Aktiva z pohl.u bank v nucené správě, konk., vyrov., likvidaci

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů (obchodní banky, které mají platné povolení působit jako banka a jsou v nucené správě, konkursu, vyrovnání nebo v likvidaci) a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích v případech, kdy váha rizika dlužníka i emitenta zajišťovacího cenného papíru je rovna jedné.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EBD0773 = EBD0716 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky v nucené správě, konkursu, vyrovnání nebo likvidaci (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0774

Akronym:

Název: Riz.váž.aktiva u bank v nuc.správě,konk.,vyrov.,likv. v z.B

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0774 = 1,0 x EBD0773

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky v nucené správě, konkursu, vyrovnaní nebo likvidaci ve státech zóny B (podle P0008, P0025).

Verze: 1.00
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996
Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0777

Akronym:

Název: Rizik.vážená aktiva u instit.podporov.cent.vládami v zóně B

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0777 = 1,0 x EBD0738

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = instituce podporované centrálními vládami ve státech zóny B (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 2.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0782

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u obchodních bank - se splat. do 1 roku

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů se skutečnou splatností do 1 roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru),
- b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EBD0782 = EBD0784 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0783

Akronym:

Název: Riz.váž.aktiva u obch.bank se spl.nad 1r.a u centr.bank v B

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů (obchodní banky - pro pohledávky a závazky se skutečnou dobou splatnosti nad 1 rok, centrální banky - pro pohledávky a závazky bez rozlišení splatnosti), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EBD0783 = 1,0 x EBD0722

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální a obchodní banky ve státech zóny B (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0784

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u obchodních bank - se splat. do 1 roku

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů, mezibankovních vkladů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (obchodní banky) se skutečnou splatností do 1 roku, které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: části SYU: 132, 133, 138, 191, 192. Debetní zůstatky: části SYU: 131, 134. SYU: z účt.tř. 3XX. Opravné položky: část SYU: 139, ze SYU: 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0788

Akronym:

Název: Ostatní aktiva v analýze kapitálové přiměřenosti bank

Popis:

Ostatní aktiva ve výkazu ke zjišťování a analýze kapitálové přiměřenosti bank rozšířená o příslušnou část souhrnného úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků celkem (z EBD0700), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opr.pol.:akt.SYU a deb.z. akt.-pas.SYU:124,14X,15X,219,SYU:z 3XX,4XX,56X až59X.
Debetní rozdíl účt.tř. 6 a 7.Opr.pol.a oprávký:SYU nebo část SYU:
349,379,389,419,429,438,439,449,458,478,479.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Obsahuje případný zůstatek úvěr.ekvivalentu podrozvah.závazků nezahrnutý v jiných položkách rizik.váž.aktiv před přepočtem.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0789

Akronym:

Název: Rizik.vážená ostatní aktiva v analýze kapitál.přiměřen.bank

Popis:

Rizikově vážená ostatní aktiva v analýze kapitálové přiměřenosti bank rozšířená o úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků celkem, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EBD0789 = 1,0 \times EBD0788$

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0790

Akronym:

Název: Aktiva celkem včetně úvěrového ekvivalentu podrozvah.závazků

Popis:

Souhrnná hodnota jednotlivých forem hospodářských prostředků, tj. celkový stav majetku banky, rozšířená o úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků celkem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opr.pol.:akt.SYU a deb.z. akt.-pas.SYU:11Xaž15X,21X,24X,28X,32X, 34Xaž38X,41Xaž45X,47X,48X,56Xaž59X.Deb.z.SYU:134,221,332. Výsl.deb.z.SYU:331.Debetní rozdíl účt.tř. 6 a 7.SYU:z 9XX(uvěrový ekvivalent).Opr.pol.a oprávky:SYU:139,249,(viz Poznámka)

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0790 = EBD0701 + EBD0705 + EBD0707 + EBD0713 + EBD0714 + EBD0726 + EBD0732 + EBD0738 + EAR0744 + EAR0746 + EBD0748 + EBD0752 + EBD0758 + EBD0770 + EBD0782 + EBD0788 + EBD0717 + EBD0718 + EBD0722 + EBD0768 + EBD0773

Poznámka:

289,349,379,389,419,429,438,439,449,458,478,479.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0791

Akronym:

Název: Rizikově vážená aktiva celkem

Popis:

Rizikově vážená hodnota celkového stavu majetku banky, rozšířeného o úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků celkem, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\begin{aligned} \text{EBD0791} = & \text{EBD0715} + \text{EBD0727} + \text{EBD0733} + \text{EBD0739} + \text{EBD0745} + \text{EBD0747} + \text{EBD0749} + \\ & \text{EBD0753} + \text{EBD0759} + \text{EBD0765} + \text{EBD0771} + \text{EBD0777} + \text{EBD0783} + \text{EBD0789} + \text{EBD0720} + \\ & \text{EBD0721} + \text{EBD0769} + \text{EBD0774} \end{aligned}$$

Poznámka:

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0793

Akronym:

Název: Poměr kapitálu k rizikově váženým aktivům

Popis:

Poměr kapitálu banky k rizikově váženým aktivům banky, propočítávaný k hodnocení kapitálové přiměřenosti banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p Obecný datový typ vyjádřený v procentech

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{EBD0793} = (\text{EBD0449} / \text{EBD0791}) \times 100$$

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0794

AkronVM:

Název: Poměr vlastního kapitálu k rizikově váženým aktivům

Popis:

Poměr vlastního kapitálu banky k rizikově váženým aktivům banky, propočítávaný k hodnocení kapitálové přiměřenosti banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p Obecný datový typ vyjádřený v procentech

Parametry informačného prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{EBD0794} = (\text{EBD0814} / \text{EBD0791}) \times 100$$

Poznámka:

Verze: 3.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0795

Akronym:

Název: Skutečná (zbytková) doba splatnosti podřízeného dluhu

Popis:

Maximální zbytková doba splatnosti bankou přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízeného dluhu), v měsících.

Vazba na účetnictví:

Datový typ:	n	Obecný datový typ číselný
-------------	---	---------------------------

Parametry informačného prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ve vazbě na strukturu podřízeného dluhu (EPR0167) a zbytkovou splatnost příslušných jednotlivých úvěrů.

Verze: 4.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0796

Akronym:

Název: Procento snížení podřízeného dluhu

Popis:

Výsledné procento snížení podřízeného dluhu vyplývající z postupného snižování hodnoty v něm zahrnutých úvěrů s dobou splatnosti menší než 5 let, stanovené podle příslušného opatření ČNB, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p Obecný datový typ vyjádřený v procentech

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{EBD0796} = (1 - (\text{EBD0797}/\text{EPR0167})) \times 100$$

Poznámka:

Verze: 3.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0797

Akronym:

Název: Upravená hodnota podřízeného dluhu (výchozí)

Popis:

Celková hodnota bankou přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízeného dluhu) snižena v závislosti na skutečné době jeho splatnosti podle příslušného opatření ČNB, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ve vazbě na strukturu podřízeného dluhu (EPR0167) a zbytkovou splatnost příslušných jednotlivých úvěrů.

Verze: 4.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0798

Akronym:

Název: Kapitálové investice do bank

Popis:

Hodnota majetkových účastí banky v jiných bankách a dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízených dluhů) poskytnutých bankou jiným bankám ve smyslu § 3 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 133, 138, 412, 413, 424. Opravná položka: část SYU: 139, 419, 429.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nazahrnuje vztahy k pobočkám banky v zahraničí.

Verze: 3.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0799

Akronym:

Název: Podíl kapitálových investic do bank v kapitálu banky

Popis:

Podíl kapitálových investic banky do jiných bank v celkové hodnotě kapitálu vykazující banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p Obecný datový typ vyjádřený v procentech

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EBD0799 = (EBD0818/EBD0449) \times 100$

Poznámka:

Verze: 3.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0801

Akronym:

Název: Kapitálové investice do jiných právnických osob než banky

Popis:

Hodnota majetkových účastí banky v jiných právnických osobách než banky a dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízených dluhů) poskytnutých bankou právnickým osobám jiným než banky ve smyslu § 3 opatření ČNB č. 3/1995, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 218, 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283, 412, 413, 424.

Opravná položka: část SYU: 249, 289, 419, 429.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0802

Akronym:

Název: Podíl kapit.invest.do j.práv.osob než banky v kapitálu banky

Popis:

Podíl kapitálových investic banky do jiných právnických osob než banky v celkové hodnotě kapitálu vykazující banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p Obecný datový typ vyjádřený v procentech

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EBD0802 = (EBD0767/EBD0449) \times 100$

Poznámka:

Verze: 3.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0804

Akronym:

Název: Upravená hodnota zůstatku v ažiovém fondu

Popis:

Upravená hodnota zůstatku zdrojů banky v ažiovém fondu vytvářených z ažia při emisi cenných papírů představujících základní jmění banky, popř. z ažia při jeho zvýšení, aktivního rozdílu při přeměně obligací na akcie apod., v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 3.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0805

Akronym:

Název: Upravená hodnota zůstatku v zákonných rezervních fondech

Popis:

Upravená hodnota zůstatku zdrojů banky v příslušném rezervním fondu tvořených ze zisku banky na základě příslušných ustanovení zákona č. 513/1991 Sb., Obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0806

Akronym:

Název: Upravená hodnota zůstatku v ostatních rezervních fondech

Popis:

Upravená hodnota zdrojů banky (souhrn zůstatků) v rezervních fondech tvořených ze zisku po zdanění ke speciálním účelům, v souladu se zvláštními právními předpisy nebo vnitřními předpisy bank, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0806 = 1,0 x EPR1037

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0807

Akronym:

Název: Upravená hodnota vlastního kapitálu

Popis:

Upravená hodnota základního jmění a zůstatků v ážiovému fondu, zákon-
ných rezervních fondech a ostatních rezervních fondech vytvořených
ze zisku po zdanění (bez účelových fondů), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0807 = EBD0968 + EBD0804 + EBD0805 + EBD0806

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 3.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0808

Akronym:

Název: Uprav.hodnota odečít.aktiv pro korekci vlast.kapitálu banky

Popis:

Upravená hodnota souhrnu ztrát běžného roku a předchozích let, pohledávek za akcionáři a společníky (nesplacených akcií), vlastních akcií v držení banky ke snížení základního jmění a nehmotných aktiv, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{EBD0808} = \text{EBD0809} + \text{EBD0810} + \text{EBD0811} + \text{EBD0812} + \text{EBD0813}$$

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0809

Akronym:

Název: Upravená hodnota neuhrazen.ztrát z předchoz.let a z min.roku

Popis:

Upravená hodnota ztrát z předchozích let, které nebyly dosud vyrovnány převody ze zisku, rezerv nebo kapitálu banky a ztráty z minulého roku do doby schválení roční účetní závěrky a vypořádání této ztráty valnou hromadou, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0809 = 1,0 x EZZ0248

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0810

Akronym:

Název: Upravená hodnota ztráty běžného období

Popis:

Upravená hodnota ztráty za dané účetní období daná rozdílem účtové třídy 6 a 7, resp. debetním zůstatkem účtu zisků a ztrát ke konci roku, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0810 = 1,0 x EZZ0033

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0811

Akronym:

Název: Upravená hodnota vlastních akcií ke snížení základního jmění

Popis:

Upravená hodnota vlastních akcií nakoupených bankou ke snížení základního jmění ve smyslu Obchodního zákoníku (§ 161 odst. 1) při snížení základního jmění, vlastních akcií nakupovaných za účelem dalšího obchodování s nimi a vlastních akcií nakoupených bankou při intervencích na sekundárním trhu s cennými papíry, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0811 = 1.0 x EAR1036

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 3.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0812

Akronym:

Název: Upravená hodnota nehmotného majetku

Popis:

Upravená hodnota nehmotného majetku banky včetně majetkových práv a zřizovacích výdajů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0812 = 1,0 x EAR0135

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0813

Akronym:

Název: Upravená hodnota pohledávek za akcionáři a společníky

Popis:

Upravená hodnota dosud nesplaceného upsaného základního jmění banky (vč. případného emisního ažia) akcionáři a společníky banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0813 = 1,0 x EAR0138

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0814

Akronym:

Název: Upravená hodnota vlastního kapitálu (korigovaného) celkem

Popis:

Upravená hodnota vlastního kapitálu sníženého o odečitatelné položky z aktiv snižujících reálnou hodnotu kapitálu (tj. ztráty z předchozích let, ztráty z běžného roku, nehmotná aktiva, vlastní akcie v držení banky ke snížení základního jmění, pohledávky za akcionáři a společníky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0814 = EBD0807 - EBD0808

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0815

Akronym:

Název: Upravená hodnota všeob.rezerv na krytí ztrát z klasif.úvěrů

Popis:

Upravená hodnota rezerv vytvořených bankou ke krytí potenciálních ztrát z klasifikovaných úvěrů poskytnutých ostatním bankám, klientům a republikovým a místním orgánům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

```
EBD0815 = min(EPR0566; 0,0125 x EBD0791)
```

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0816

Akronym:

Název: Upravená hodnota podřízeného dluhu (výsledná)

Popis:

Výsledná upravená hodnota bankou přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru od bank nebo klientů (představujících pohledávku posledního pořadí resp. tzv. podřízený dluh), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

```
EBD0816 = min(EBD0797; max(0; 0,5 x EBD0565))
```

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0817

Akronym:

Název: Upravená hodnota dodatkového kapitálu celkem

Popis:

Upravená hodnota všeobecných rezerv na krytí ztrát a přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízeného dluhu), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EBD0817 = \min((EBD0815 + EBD0816); \max(0; 1,0 \times EBD0565))$

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0818

Akronym:

Název: Upravená hodnota kapitálových investic do bank

Popis:

Upravená hodnota kapitálových investic banky do ostatních bank, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EBD0818 = 1,0 \times EBD0798$

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0849

Akronym:

Název: Snížená hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek za klienty

Popis:

Hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek banky za klienty snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0849 = 0,05 x EAR0335 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0850

Akronym:

Název: Snížená hodnoty nestandard. úvěrů a pohledávek za klienty.

Popis:

Hodnota nestandardních úvěrů a pohledávek banky za klienty snižena podle stupně návratnosti pohledávek, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0850 = 0,2 x EAR0223 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0851

Akronym:

Název: Snížená hodnota pochybných úvěrů a pohledávek za klienty

Popis:

Hodnota pochybných úvěrů a pohledávek banky za klienty snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0851 = 0,5 x EAR0109 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0852

Akronym:

Název: Snížená hodnota ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty

Popis:

Hodnota úvěrů a pohledávek banky za klienty snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0852 = 1,0 x EAR0110 (pro celkové pohledávky z úvěru vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0853

Akronym:

Název: Snížená hodnota klasifik. úvěrů a pohled. za klienty celkem

Popis:

Hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za klienty snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0853 = EBD0849 + EBD0850 + EBD0851 + EBD0852

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0854

Akronym:

Název: Snížená hodnota sledovaných úvěrů a pohled.za jinými bankami

Popis:

Hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0854 = 0,05 x EAR0832 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0855

Akronym:

Název: Snížená hodnota nestandard.úvěrů a pohl.za jinými bankami

Popis:

Hodnota nestandardních úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0855 = $0,2 \times \text{EAR0833}$ (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0856

Akronym:

Název: Snížená hodnota pochyb.úvěrů a pohledávek za jiný bankami

Popis:

Hodnota pochybných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami
snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby
opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0856 = 0,5 x EAR0834 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0857

Akronym:

Název: Snížená hodnota ztrátových úvěrů a pohled. za jinými bankami

Popis:

Hodnota ztrátových úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami
snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby
opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0857 = 1,0 x EAR0835 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a
poplateků)

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0858

Akronym:

Název: Snížená hodnota klas.úvěrů a pohl. za jinými bankami celkem

Popis:

Hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{EBD0858} = \text{EBD0854} + \text{EBD0855} + \text{EBD0856} + \text{EBD0857}$$

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0859

Akronym:

Název: Snižená hodnota sledov.úvěrů a pohl.za org.rep.a míst.org.

Popis:

Hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0859 = 0,05 x EAR0837 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0860

Akronym:

Název: Snížená hod. nestandard.úvěrů a pohl. za org.rep.a míst.org.

Popis:

Hodnota nestandardních úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR snížena podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0860 = 0,2 x EAR0838 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0861

Akronym:

Název: Snížená hodnota pochyb.úvěrů a pohl.za org.rep.a míst.org.

Popis:

Hodnota pochybných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0861 = 0,5 x EAR0839 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0862

Akronym:

Název: Snižená hodnota ztrát. úvěrů a pohl. za org.rep.a míst.org.

Popis:

Hodnota ztrátových úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0862 = 1,0 x EAR0840 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0863

Akronym:

Název: Snížení hod.klas.úvěrů a pohl.za org.rep.a míst.org.celkem

Popis:

Hodnota klasifikovaných úvěrů pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0863 = EBD0859 + EBD0860 + EBD0861 + EBD0862

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0864

Akronym:

Název: Snížená hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek celkem

Popis:

Souhrn hodnot klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za klienty, jinými bankami, orgány republiky a místními orgány v ČR snížených podle stupně rizika návratnosti jednotlivých kategorií pohledávek, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0864 = EBD0853 + EBD0858 + EBD0863

Poznámka:

Podle opatření ČNB č.3 ze 4.7.1994 (tj. č.165/1994) ve zdejších pozdějších předpisů.

Verze: 2.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0866

Akronym:

Název: Hrubá úvěrová angažovanost

Popis:

Hodnota finančních aktiv banky, vymezených podle §2 a §3
Opatření ČNB č. 4/1995 "O úvěrové angažovanosti bank"
ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0058 P0059 P0064

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Dlouhodobé finanč. investice se zahrnují snížené o opr.položky (SYU 419 část), ost.
aktiva jsou o opr.položky nesnížena.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0868

Akronym:

Název: Čistá úvěrová angažovanost

Popis:

Hodnota hrubé úvěrové angažovanosti snižená o odečitatelné položky, pomocí kterých lze, podle §3, odst. 5 Opatření ČNB č. 4/1995 "O úvěrové angažovanosti bank" ve znění pozdějších předpisů, upravit hrubou úvěrovou angažovanost banky vůči dlužníkovi na čistou úvěrovou angažovanost, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0058 P0059 P0064

Algoritmus odvození:

EBD0868 <= EBD0866

Poznámka:

Verze: 4.02

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0869

Akronym:

Název: Poměr čisté úvěrové angažovanosti ke kapitálu banky

Popis:

Poměrový ukazatel, který v zájmu obezřetného podnikání bank podléhá limitaci podle §6, §7, §8 a §13 Opatření ČNB č. 4/1995 "O úvěrové angažovanosti bank" ve znění pozdějších předpisů, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053 P0058 P0059
P0064

Algoritmus odvození:

$EBD0869 = (EBD0868 / EBD0449) \times 100$

Poznámka:

Kapitál, použitý pro výpočet, je definován v informačním prvku EBD0449.

Verze: 3.02

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0962

Akronym:

Název: Úvěr.ekvivalent pohled.z term.oper.s úrok.nástroji (vč.opcí)

Popis:

Úvěrový ekvivalent nominální hodnoty pohledávek z pevných termínových operací a nakoupených opčních termínových operací s úrokovými nástroji obchodovaných na OTC, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0964

Akronym:

Název: Úvěr.ekvivalent pohled.z term.operací se zahr.měnou (vč.opcí)

Popis:

Úvěrový ekvivalent pohledávek z pevných termínových operací a nakoupených opčních termínových operací se zahraniční měnou a zlatem obchodovaných na OTC, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.07.1996
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0966

Akronym:

Název: Úvěr. ekvivalent pohled.z term.operací s ost.nástr.(vč.opcí)

Popis:

Úvěrový ekvivalent pohledávek z pevných termínových operací a nakoupených opčních termínových operací s majetkovými cennými papíry a komoditám (mimo zlato) obchodovaných na OTC, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.07.1996
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0967

Akronym:

Název: Základní jmění zapsané v Obchodním rejstříku

Popis:

Hodnota základního jmění banky zapsaná v Obchodním rejstříku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 561.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0968

Akronym:

Název: Upravená hodnota základ. jmění zapsaného v Obch. rejstříku

Popis:

Upravená hodnota základního jmění zapsaného v Obchodním rejstříku, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0969

Akronym:

Název: Nadlimitní vklady a přijaté úvěry

Popis:

Souhrn vybraných finančních pasív (vklady, přijaté úvěry, emitované vkladové certifikáty a obdob. dluhopisy vypověditelné před termínem splatnosti) od jednoho klienta nebo ekonomicky spjaté skupiny klientů, který je vyšší než 1% bilanční sumy banky nebo vyšší než 100 mil. Kč, dle §2 odst. 1 písm. e a § 2 odst. 2 Opatření ČNB o pravidlech likvidity bank, ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 134, 136, 137, 22x, 231, 271, 284, 285, 287, 288. Část SYU: 26x.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0058 P0059 P0064

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0970

Akronym:

Název: Poměr výše vkladů a úvěrů k bilanční sumě banky

Popis:

Podíl nadlimitních vkladů a přijatých úvěrů od klientů a ekonomicky spjatých skupin k celkové bilanční sumě banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053 P0058 P0059
P0064

Algoritmus odvození:

$EBD0970 = (EBD0969/EAR0141) \times 100$

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1042

Akronym:

Název: Počet přijatých vkladů a úvěrů

Popis:

Počet přijatých vkladů (termínovaných, úsporných, účelově vázaných), úvěrů, běžných účtů, které mají ke dni vykazování kreditní zůstatek, vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0083

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1043

Akronym:

Název: Počet pojištěných přijatých vkladů

Popis:

Počet vkladů (termínovaných, úsporných a účelově vázaných) přijatých od fyzických osob a běžných účtů fyzických osob, které mají ke dni vykazování kreditní zůstatek.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0083

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0001

Akronym:

Název: Bud. splátky z přijatých úvěrů nad 1 rok od bank - nerezid.

Popis:

Hodnota budoucích splátek střednědobých a dlouhodobých úvěrů, které banka přijala od bank - nerezidentů, za sledované období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Budoucí debetní obraty na část SYU: 125, 137, 531 za nerezidenty

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0019 P0030 P0045 P0046 P0047 P0053 P0061 P0078

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Vostatková/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0257

Akronym: BS0609

Název: Saldo inkas a plateb v devizách nebo v Kč - nerezidenti

Popis:

Hodnota, o kterou jsou inkasa v Kč ze zahraničí nebo devizová inkasa vyšší než platby v Kč do zahraničí nebo devizové platby, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0030 P0031 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jsou-li inkasa nižší než platby, pak hodnota = 0

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/Odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0258

Akronym: BS0610

Název: Saldo plateb a inkas v devizách nebo v Kč - nerezidenti

Popis:

Hodnota, o kterou jsou platby v Kč ze zahraničí nebo devizové platby vyšší než inkasa v Kč ze zahraničí nebo devizová inkasa, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0030 P0031 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jsou-li platby nižší než inkasa, pak hodnota = 0

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/Odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0262

Akronym: BS0614

Název: Nadlimitní devizová inkasa

Popis:

Devizová inkasa realizovaná za vlastní operace banky a klienty - rezidenty, která za jednotlivé transakce přesahují následující výši v přepočtu na Kč:

- 10 mil. Kč pro platební tituly 2xx - 3xx;
- 20 mil. Kč pro platební tituly 1xx, 4xx-8xx.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0030 P0032 P0043 P0045 P0046 P0047
P0053 P0054 P0058 P0059

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0263

Akronym: BS0615

Název: Nadlimitní devizové platby

Popis:

Devizové platby realizované za vlastní operace banky a klienty - rezidenty, které za jednotlivé transakce přesahují následující výši v přepočtu na Kč:

- 10 mil. Kč pro platební tituly 2xx - 3xx;
- 20 mil. Kč pro platební tituly 1xx, 4xx-8xx.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0030 P0032 P0043 P0045 P0046 P0047
P0053 P0054 P0058 P0059

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0447

Akronym: PU0001

Název: Devizová inkasa a inkasa v Kč ze zahraničí

Popis:

Převody peněžních prostředků v cizí měně nebo v Kč ze zahraničí na vrub účtů třídy 1 až 5, v přepočtu na Kč nebo v Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní obraty na SYU třídy 1 až 5 uvedených v informačních prvcích EAR0060, EPR0071.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0025 P0030 P0031 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pro ČNB SYU třídy 0 - 5.

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0448

Akronym: PU0002

Název: Devizové platby a platby v Kč do zahraničí

Popis:

Převody peněžních prostředků v cizí měně nebo v Kč do zahraničí ve prospěch účtů třídy 1 až 5 v přepočtu na Kč nebo v Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní obraty na SYU třídy 1 až 5 uvedených v informačních prvcích EAR0060, EPR0071.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0025 P0030 P0031 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pro ČNB SYU třídy 0 - 5.

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/Odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0470

Akronym:

Název: Úbytky/Přirůstky úvěrů a pohledávek za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota úbytků/přirůstků standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a obdobných pohledávek banky za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní/Debetní obraty na SYU: 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244.

Kreditní/Debetní obraty na části SYU 221, která ve sledovaném období mají charakter kontokorentních a obd. úvěrů.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0061 P0080 P0081
P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EKS0019

Akronym: BI0116

Název: Součet nákladů a zisku

Popis:

Souhrnná hodnota veškerých nákladů a zisku banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 611 až 690. Kreditní rozdíl účtové třídy 6 a 7. SYU 583 - kreditní zůstatek.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EKS0019 = ENB0001 + ENB0278 + ENB0040 + ENB0010 + ENB0013 + ENB0016 + ENB0017 + EZZ0018

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EKS0034

Akronym: BI0181

Název: Součet výnosů a ztráty

Popis:

Souhrnná hodnota veškerých výnosů a ztráty banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 711 až 790. Debetní rozdíl účtové třídy 6 a 7. SYU 583 - debetní zůstatek.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EKS0034 = EVB0020 + EVB0045 + EVB0028 + EVB0029 + EVB0032 + EZZ0033

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0001

Akronym: BI0011

Název: Náklady na finanční činnosti - celkem

Popis:

Celková hodnota nákladů banky na pokladní a mezibankovní operace, na operace s orgány republiky a místními orgány, na operace s klienty, na leasing, na emitované dluhopisy, na operace s cennými papíry (včetně ztrát), na devizové operace a na ostatní bankovní operace, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 611 až 617

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0001 = ENB0002 + ENB0274 + ENB0004 + ENB0007 + ENB0038 + ENB0039 + ENB0008 + ENB0009

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0002

Akronym:

Název: Náklady na pokladní a mezibankovní operace

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky z operací při vedení účtů a provádění platebního styku na těchto účtech ve vztahu k emisním a jiným bankám a zúčtovacím centrům, SWIFT, včetně nákladů úroků poštovních a šekových účtů, trestných úroků, úroků z REPO operací a výpůjček cenných papírů a nákladů banky z pokladního a mezibankovního styku, tj. (přijatých mezibankovních vkladů a úvěrů) s emisními bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 611

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0002 = ENB0272 + ENB0273 + ENB0493 + ENB0494 + ENB0003

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615, 616, 617).

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0003

Akronym:

Název: Ostatní poplatky a provize placené - pokl.a mezibank.operace

Popis:

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru placených bankou emisním a ostatním bankám, zúčtovacím centřům a SWIFTU (např. provize za správu úvěru, provize v platebním styku, poplatky za vedení účtů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 611

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje náklady úrokového charakteru, náklady z devizových operací a operací s cennými papíry.

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0004

Akronym:

Název: Náklady na operace s klienty (bez org.republ.a míst.org.)

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky z operací při vedení účtů a provádění platebního styku na těchto účtech ve vztahu k emisním a jiným bankám a zúčtovacím centrům, SWIFT, včetně nákladů úroků poštovních šekových účtů, trestných úroků, úroků z REPO operací a výpůjček cenných papírů, a nákladů banky z pokladního a mezibankovního styku, tj. (přijatých mezibankovních vkladů a úvěrů) s emisními a jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0004 = ENB0005 + ENB0498 + ENB0849 + ENB0844

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615, 616, 617).

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0005

Akronym:

Název: Úroky z vkladů klientů (bez org.republ. a míst.org.)

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky z operací při vedení účtů klientů (tj. běžných, termínovaných, úsporných) bez orgánů republiky a místních orgánů, provádění platebního styku na těchto účtech, úroků z účelově vázaných vkladů a REPO operací a výpůjček cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0005 = ENB0495 + ENB0496 + ENB0497

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615, 616, 617).

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0007

Akronym: BI0054

Název: Náklady na leasing

Popis:

Náklady banky spojené s finančním pronájmem hmotného majetku, zejména odpisy v případech, kdy banka je pronajímatelem a podle smlouvy odpisuje, případně zvláštní rezervy podle příslušných daňových předpisů a ztráty z pronajatých objektů při rozvázání smlouvy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 613

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00	Stav: Platný	Platnost od: 30.06.1995
Zdroj:		Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0008

Akronym: BI0059

Název: Náklady na devizové operace

Popis:

Náklady banky na devizové operace, zahrnující úroky ze swapových operací, kursové ztráty, reporty a deporty, ztráty z operací nákup-prodej, z periodického přepočtu deviz a zlata a ostatní náklady spojené s devizovými a arbitrážními operacemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 616

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0009

Akronym: BI0063

Název: Náklady na ostatní finanční operace

Popis:

Náklady, placené bankou při operacích s šeky a směnkami, náklady na poskytnuté záruky, jako jsou provize z písemných záruk bank souběžně s refinancováním, provize z písemných kaucí, směnečného ručení, rubopisů a jiných záruk, náklady na jiné bankovní operace, jako ztráty z použití termínovaných finančních nástrojů a opční prémie, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 617

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0010

Akronym:

Název: Ostatní provozní náklady

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky vzniklých z odepsaných pohledávek za bankami, za klienty, popř. ostatními dlužníky, z převodu majetkových účastí a ostatního majetku a z jiných provozních nákladů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 661,662,663,664,665,666,667.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0010 = ENB0011 + ENB0012 + ENB0846 + ENB0847 + ENB0014 + ENB0015 + ENB0292

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0011

Akronym: BI0102

Název: Odepsané pohledávky za bankami

Popis:

Náklady banky v podobě ztrát z nedobytných pohledávek za bankami při ověření jejich nedobytnosti, bez ohledu na to, zda jsou nebo nejsou kryty opravnými položkami, včetně odepsaných pohledávek, na které banka vytvořila dostatečné zdroje, pohledávek, jejichž odpis uznává zákon o dani z příjmů, v Kč nebo v přepočtu Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 661

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0012

Akronym:

Název: Odepsané pohledávky za klienty a ostatními dlužníky

Popis:

Náklady banky v podobě ztrát z nedobytných pohledávek za klienty, popř. ostatními dlužníky při ověření jejich nedobytnosti, bez ohledu na to, zda jsou nebo nejsou kryty opravnými položkami, včetně odepsaných pohledávek, na které banka vytvořila dostatečné zdroje, jejichž odpis uznává zákon o dani z příjmů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 662

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0013

Akronym: BI0104

Název: Mimořádné náklady

Popis:

Náklady banky, které mají mimořádný charakter, zejména opravy nákladů minulých let, způsobené škody a manka, placené pokuty a penále (pokud nejde o zajišťovací operace, kdy se placené pokuty a penále účtují na příslušných účtech účtové skupiny 61) nebo náklady související se změnou účetní metody, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 671

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0014

Akronym: BI0105

Název: Náklady z převodu majetkových účastí

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky, vzniklých při převodech (zpravidla prodeji) majetkových účastí na třetí osoby, včetně účastí bank v realitních společnostech, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 665

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nelze kompenzovat ani se zůstatkem účtu 765 ani s případnou vytvořenou opravnou položkou.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0015

Akronym: BI0108

Název: Náklady z převodu ostatního majetku

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky, včetně zůstatkových cen, vzniklých při převezech (zpravidla prodeji) hmotného, popř. nehmotného majetku banky na třetí osoby, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 666

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nelze kompenzovat ani se zůstatkem účtu 766, ani s případnou vytvořenou opravnou položkou.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0016

Akronym: BI0111

Název: Daň z příjmů

Popis:

Souhrnná hodnota daně z příjmů splatné a odložené z běžné a mimořádné činnosti banky (u ČNB odvod volného zůstatku zisku), a dodatečných odvodů daně z příjmů (tj. salda doměrek a vratků daně z příjmu za minulá léta účtovaných v příslušném vykazovaném období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 681, 682, 683, 684, 685.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0016 = ENB0293 + ENB0294 + ENB0848

Poznámka:

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0017

Akronym: BI0114

Název: Náklady vnitrobankovní

Popis:

Vnitrobankovní náklady, vyplývající ze vztahů mezi samostatně hospodařícími jednotkami a útvary banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 690

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0038

Akronym:

Název: Náklady na emitované dluhopisy

Popis:

Souhrnná hodnota úroků, poplatků a provizí placených bankou z obligací, hypotečních zástavních listů a majetkových účastí vydaných bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 614

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0039

Акроним:

Název: Náklady na operace s cennými papíry

Popis:

Souhrnná hodnota ztrát nákladů banky z operací s cennými papíry k obchodování a cenných papírů držených bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez majetkových účastí) a nákladů z nakoupených opcí na cenné papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 615

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje náklady z REPO operací a půjček a výpůjček cenných papírů (SYU 611).

Verze: 5.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0040

Akronym: BI0232

Název: Tvorba rezerv a opravných položek

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů na tvorbu opravných položek na přechodné snížení hodnoty aktiv a na tvorbu daňově uznaných a neuznaných rezerv, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 651, 652, 653, 654.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0040 = ENB0041 + ENB0042 + ENB0043 + ENB0845

Poznámka:

Verze: 6.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0041

Akronym:

Název: Tvorba rezerv daňově uznaných

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů na tvorbu rezerv daňově uznaných, tj. vytvářených bankou v daném účetním období podle zvláštních předpisů (zákon o rezervách) v částkách, které jsou uznány za výdaj (náklad) na dosažení, zajištění a udržení příjmů.

Vazba na účetnictví:

SYU: 652.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0042

Akronym:

Název: Tvorba rezerv daňově neuznaných

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů na tvorbu rezerv daňově neuznaných, tj. vytvářených bankou v daném účetním období podle zvláštních předpisů (zákon o rezervách) v částkách, které nejsou uznány za výdaj (náklad) na dosažení, zajištění a udržení příjmů.

Vazba na účetnictví:

SYU: 653

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0043

Akronym:

Název: Tvorba opravných položek daňově uznaných

Popis:

Souhrnná hodnota opravných položek daňově uznaných na přechodné snížení hodnoty aktiv, vytvářených ke klasifikovaným pohledávkám a jiným aktivům z nákladů banky v daném účetním období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 654

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0272

Akronym:

Název: Úroky placené emisním bankám z pokl. a mezibank. operací

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových nákladů z operací při vedení účtů a provádění platebního styku na těchto účtech ve vztahu k emisním bankám (včetně zahraničních) a úrokových nákladů z pokladního a mezibankovního styku, tj. (přijatých úvěrů) s emisními bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 611

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje trestné úroky placené ČNB, náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními obchody.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0273

Akronym:

Název: Úroky placené ostatním bankám z pokl. a mezibank. operací

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových nákladů z operací při vedení účtů a provádění platebního styku na těchto účtech ve vztahu k ostatním bankám (kromě emisních) a úrokových nákladů z pokladního a mezibankovního styku (tj. přijatých úvěrů a vkladů) s jinými bankami včetně úroků z REPO operací a výpůjček cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 611

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615, 616, 617).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0274

Akronym:

Název: Náklady na operace s orgány republiky a místními orgány

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky z operací při vedení účtů a provádění platebního styku z přijatých vkladů mimorozpočtových, případně i rozpočtových prostředků orgánů republiky a vkladů mimorozpočtových a rozpočtových prostředků místních orgánů, prostředků veřejných fondů a ostatních jim placených poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0274 = ENB0275 + ENB0276 + ENB0277 + ENB0843

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615, 616, 617).

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0275

Akronym:

Název: Úroky placené orgánům republiky

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových nákladů a poplatků úrokového charakteru placených bankou z přijatých vkladů rozpočtových a mimorozpočtových prostředků orgánů republiky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615, 616, 617).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0276

Akronym:

Název: Úroky placené místním orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových nákladů a poplatků úrokového charakteru placených bankou z přijatých vkladů rozpočtových a mimorozpočtových prostředků místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615, 616, 617).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0277

Akronym:

Název: Úroky placené veřejným fondům

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových nákladů a poplatků úrokového charakteru placených bankou z přijatých vkladů veřejných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615, 616, 617).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0278

Akronym: BS0637

Název: Všeobecné provozní náklady

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky na zaměstnance, sociálních nákladů, daní a poplatků placených bankou (kromě daně z příjmu, daně z přidané hodnoty patřící do jiných provozních nákladů a bez srážkové daně), nakupovaných výkonů a odpisů hmotného a nehmotného majetku, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 631, 632, 635, 636, 637, 638.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{ENB0278} = \text{ENB0279} + \text{ENB0283} + \text{ENB0284} + \text{ENB0290} + \text{ENB0291}$$

Poznámka:

Verze: 4.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0279

Akronym: BS0638

Název: Náklady na zaměstnance

Popis:

Souhrnná hodnota mzdových nákladů zaměstnanců banky a ostatních nákladů na zaměstnance (odměn za práce konané na základě dohod o pracích, konaných mimo pracovní poměr), v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 631

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{ENB0279} = \text{ENB0280} + \text{ENB0281}$$

Poznámka:

Verze: 4.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0280

Akronym: BS0639

Název: Mzdové náklady zaměstnanců banky

Popis:

Souhrnná hodnota všech součástí mezd a platů zaměstnanců banky, které jsou hrazeny z nákladů banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 631

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukazatel nezahrnuje odměny ze zisku po zdanění, pokud je banka vyplácí (viz EZZ0311).

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0281

Akronym: BS0640

Název: Ostatní náklady na zaměstnance

Popis:

Souhrnná hodnota bankou vyplacených odměn za práce, konané na základě dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 631

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukazatel nezahrnuje tantiémy členů představenstev a dozorčích rad, které tvoří součást jiných provozních nákladů (viz ENB0292).

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0282

Akronym: BS0641

Název: Sociální náklady

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů, vyplývajících zejména ze vztahů banky k sociálním institucím, např. sociálního a zdravotního pojištění, pojištění v nezaměstnanosti apod., a ostatní náklady sociálního charakteru, které banka hradí ze svých nákladů obligatorně nebo fakultativně podle zvláštních předpisů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 632

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0283

Akronym: BS0642

Název: Daně a poplatky - placené

Popis:

Souhrnná hodnota republikových daní a poplatků, placených bankou (kromě daně z příjmů, daně z přidané hodnoty, patřící do jiných provozních nákladů, a bez srážkové daně), místních daní a poplatků, cla (není-li součástí ceny), poplatků soudních, správních apod., v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 635

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0284

Akronym: BS0643

Název: Nakupované výkony

Popis:

Souhrnná hodnota nakupovaných služeb, spotřebovaného materiálu, nájemného, nákladů na propagaci a ostatních nakupovaných výkonů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 636

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0284 = ENB0285 + ENB0286 + ENB0287 + ENB0288 + ENB0289

Poznámka:

Verze: 4.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj:		Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0285

Akronym: BS0644

Název: Nakupované služby (bez nákladů na propagaci)

Popis:

Souhrnná hodnota bankou nakupovaných externích nefinančních služeb, nákladů na nakupované opravy a udržování, cestovného, nákladů na reprezentaci, a ostatních nakupovaných služeb (včetně drobného nehmotného majetku), bez nákladů na propagaci, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 636

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00	Stav: Platný	Platnost od: 30.06.1995
Zdroj:		Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0286

Akronym: BS0645

Název: Spotřeba materiálu

Popis:

Souhrnná hodnota paliv, pohonných látek, materiálů na údržbu, tiskopisů, kancelářských potřeb, publikací, časopisů, náhradních dílů, obalů a drobného hmotného majetku, případně surovin, pomocných látek a jiného materiálu, spotřebovaného bankou v průběhu vykazovaného období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 636

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0287

Akronym: BS0646

Název: Nájemné - placené

Popis:

Souhrnná hodnota nájemného placeného bankou, včetně nájemného při leasingu, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 636

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0288

Akronym: BS0647

Název: Náklady na propagaci

Popis:

Souhrnná hodnota nakupovaných dodávek a služeb určených k propagaci banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 636

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0289

Akronym: BS0648

Název: Ostatní nakupované výkony

Popis:

Souhrnná hodnota nakupované energie a ostatních neskladovatelných dodávek, případně další nakupované výkony nezahrnuté v nakupovaných službách, spotřebě materiálu, nájemném ani v nákladech na propagaci, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 636

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0290

Akronym: BS0649

Název: Odpisy hmotného majetku

Popis:

Souhrnná hodnota odpisů provozního a neprovozního hmotného majetku banky, jak vlastního, tak i pronajatého v leasingu, pokud banka jako nájemce podle smlouvy tento majetek odpisuje, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 637

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0291

Akronym: BS0650

Název: Odpisy nehmotného majetku

Popis:

Celková hodnota odpisů nehmotného majetku banky, jako jsou goodwill, samostatně pořízený software, zřizovací výdaje a ostatní nehmotný majetek, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 638

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0292

Akronym:

Název: Jiné provozní náklady

Popis:

Souhrn daně z přidané hodnoty, pokud ji banka nemůže uplatnit formou odpočtu, příspěvků Fondů pojištění vkladů a ostatních provozních nákladů, které nejsou zahrnuty ve všeobecných pohledávkách za bankami a za klienty, ani v nákladech z převodu majetkových účastí nebo ostatního majetku, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 667

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0293

Akronym: BS0652

Název: Daň z příjmů z běžné činnosti

Popis:

Souhrnná hodnota daně z příjmů splatné a odložené po vyloučení daně z příjmů z mimořádné činnosti banky (viz poznámka) a dodatečných odvodů daně z příjmů (tj. salda doměrek a vratků daně z příjmů za minulá léta účtovaných v příslušném vykazovaném období), v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 681, 682.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Definice daně z příjmů z mimořádné činnosti je uvedena v ENB0294.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0294

Akronym: BS0653

Název: Daň z příjmů z mimořádné činnosti

Popis:

Souhrnná hodnota daně z kladného rozdílu mezi mimořádnými výnosy (zejména opravy výnosů minulých let, přijaté náhrady škod a mank, přijaté pokuty a penále) a mimořádnými náklady (zejména opravy nákladů minulých let, škody, manka, placené pokuty a penále aj.), odváděné zálohově v průběhu roku dle platných předpisů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 683, 684.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0493

Akronym: UR0102

Název: Úroky z poštovních šekových účtů

Popis:

Úroky z kreditních zůstatků poštovních šekových účtů, placené bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 611

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0494

Akronym: UR0103

Název: Úroky trestné

Popis: ..

Úroky za nedodržení výše povinných minimálních rezerv, za čerpání nouzového úvěru a úroky placené podle "Pravidel likvidity a kapitálové přiměřenosti" popř. další sankční úroky stanovené předpisy ČNB, placené bankou ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 611

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0495

Akronym:

Název: Úroky z kreditních zůstatků na běžných účtech klientů

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky z operací při vedení běžných účtů klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů) a provádění platebního styku na těchto účtech a REPO operací a výpůjček cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615, 616, 617).

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0496

Akronym:

Název: Úroky z termínovaných vkladů klientů

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky z operací při vedení termínovaných účtů klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů), provádění platebního styku na těchto účtech a úroků z přijatých účelově vázaných vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615, 616, 617).

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0497

Akronym:

Název: Úroky z úsporných vkladů - celkem

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky z operací při vedení úsporných vkladů fyzických osob a operací na těchto účtech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615,616,617).

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0498

Akronym:

Název: Úroky z vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky z vkladových certifikátů, pokladních poukázek a obdobných cenných papírů v držení klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615, 616, 617).

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0505

Akronym: UR0136

Název: Úrokové náklady na klienty (vč. org. republ. a míst. orgánů)

Popis:

Souhrnná hodnota bankou placených úroků a poplatků úrokového charakteru ze všech přijatých vkladů od klientů (z běžných a termínovaných vkladů včetně účelově vázaných, úsporných vkladů, vkladových certifikátů a pokladních poukázek) a od orgánů republiky a místních orgánů (včetně jimi spravovaných fondů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0505 = ENB0005 + ENB0275 + ENB0276 + ENB0277 + ENB0498

Poznámka:

Ukazatel je definován pro potřeby Čtvrtletního výkazu o úrokových nákladech a výnosech, nezahrnuje všechny nákladové úroky.

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0843

Akronym:

Název: Poplatky a provize placené orgánům republiky a místním org.

Popis:

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru, placených bankou v souvislosti s operacemi s orgány republiky a místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje náklady úrokového charakteru, náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0844

Akronym:

Název: Poplatky a provize placené klientům

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky z ostatních poplatků a provizí neúrokového charakteru placených klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615, 616, 617).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0845

Akronym:

Název: Tvorba opravných položek daňově neuznaných

Popis:

Souhrnná hodnota opravných položek daňově neuznaných na přechodné snížení hodnoty aktiv, vytvářených ke klasifikovaným pohledávkám a jiným aktivům z nákladů banky v daném účetním období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 651

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0846

Akronym:

Název: Náklady z postoupených pohledávek za bankami

Popis:

Náklady banky (ztráty) z postoupených (resp. prodaných) pohledávek za bankami (především souhrn odpisů rozdílů mezi hodnotou pohledávek a jejich cenou sjednanou při postoupení (prodeji) postupníkovi), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 663.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z pohledávek vymáhaných pro banku třetí stranou, které zůstávají v majetku banky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0847

Akronym:

Název: Náklady z postoupených pohledávek za klienty

Popis:

Náklady banky (ztráty) z postoupených (prodaných) pohledávek za klienty (především souhrn rozdílů odpisů mezi hodnotou pohledávek a jejich cenou sjednanou při postoupení (resp. prodeji) postupníkovi v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 664.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0848

Akronym:

Název: Dodatečné odvody daně z příjmů

Popis:

Souhrnná hodnota salda doměrek a vratek daně z příjmu za minulé léta účtovaných v příslušném vykazovaném období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 685.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0849

Akronym:

Název: Úroky z úvěrů přijatých od klientů

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky z úroků z úvěrů přijatých od klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615, 616, 617).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EOB0422

Akronym: BS1080

Název: Příjmy hotovostního peněžního obratu

Popis:

Příjmová část hotovostního peněžního obratu procházející pokladnami bank v KČ.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0026 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00 Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: Příjmové konstatní symboly

Zpracoval: Karnet/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EOB0423

Akronym: BS1081

Název: Výdaje hotovostního peněžního obratu

Popis:

Výdajová část hotovostního peněžního obratu procházející pokladnami bank v KČ.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0026 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00 Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: Výdajové konstatní symboly

Zpracoval: Karnet/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EOB0424

Akronym: BS1082

Název: Emisní saldo

Popis:

Emisní saldo je rozdíl mezi dotacemi pokladny banky z emisních zásob ČNB a převody z pokladny banky do emisních zásob ČNB v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0184

Akronym: BI1298

Název: Úvěrové linky přijaté

Popis:

Hodnota přijatých záruk na refinancování a potvrzení možnosti čerpání úvěrů mezi bankami, včetně úvěrů, které je možno čerpat z různých mezinárodních zdrojů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 912č.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) závazky banky vůči bankám.

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0557

Акроним:

Název: Devizy koupené na základě měnových smluv

Popis:

Souhrnná hodnota dosud nepřevzatých nakoupených Kč nebo deviz za hotové a celková hodnota zůstatku nakoupených deviz za sjednaný kurs od data závazku do data jejich účetního vypořádání ke dni vykazování (v případě opcí zahrnuje jejich delta ekvivalent), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 943, 953, 963.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové pevné budoucí pohledávky banky.

Verze: 5.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0558

Akronym:

Název: Prodej deviz na základě měnových smluv

Popis:

Souhrnná hodnota dosud neodeslaných prodaných Kč nebo deviz za hotové a celková hodnota zůstatku prodaných deviz za sjednaný kurs od data závazku do data jejich předání ke dni vykazování (v případě opcí zahrnuje jejich delta ekvivalent), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 944, 954, 964.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové závazky banky.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0559

Akronym:

Název: Pohledávky ze záruk a akreditivů a poskyt. přísliby úvěrů

Popis:

Souhrnná hodnota bankou poskytnutých příslibů úvěrů a půjček, pohledávek banky ze záruk celkem a bankou poskytnutých záruk z otevření akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 921, 923, 925, 927, 931, 933, 911.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EPD0559 = EPD0966 + EPD0967 + EPD0972

Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky vůči bankám a klientům.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0560

Akronym:

Název: Záruky vydané bankou za dokumentární a jiné úvěry

Popis:

Souhrnná hodnota bankou vydaných záruk za potvrzené dokumentární úvěry, vydaných potvrzení o otevření úvěru klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 911.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky vůči bankám. Nezahrnuje úvěrové linky.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0561

Akronym:

Název: Závazky ze záruk a akreditivů a přijaté přísliby úvěrů;

Popis:

Souhrnná hodnota bankou přijatých příslibů úvěrů a půjček, závazků banky ze záruk celkem a bankou přijatých záruk z otevřených akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 922, 924, 926, 928, 932, 934, 912.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EPD0561=EPD0986+EPD0987+EPD0992

Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) závazky banky vůči bankám, státu, klientům a jiným subjektům.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0679

Akronym:

Název: Neodvolatelné záruky za platební závazky vydané bankou

Popis:

Hodnota neodvolatelných záruk a podobných závazků vydaných bankou, na jejichž základě je banka povinna zaplatit příjemci plnění v případě, že třetí strana nesplní svůj platební závazek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 921, 925, 927.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Účetně jde o podrozvahové pohledávky banky vůči bankám a klientům.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0683

Akronym:

Název: Neodvolatelné záruky za jiné závazky vydané bankou

Popis:

Hodnota neodvolatelných záruk a podobných závazků vydaných bankou, na jejichž základě je banka povinna zaplatit příjemci plnění v případě, že třetí strana nesplní své jiné závazky specifikované v kontraktu (které se netýkají plateb za dodávku ap.), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 921.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky vůči bankám a klientům.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0685

Akronym:

Název: Neodvolatelné přísliby banky k poskytnutí úvěru nad 1 rok

Popis:

Hodnota neodvolatelných příslibů banky k poskytnutí dosud nečerpaných úvěrů, vč. účastí banky v úvěrových linkách, pro úvěry s původní splatností delší než 1 rok, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 911, 923.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0065

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky vůči bankám a klientům. Nezahrnuje pohledávky spojené s dokumentárními akreditivy.

Verze: 4.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0687

Akronym:

Název: Záruky za dokum.akreditivy na nezbož.dodáv.s trv. nad 1 rok

Popis:

Hodnota záruk vydaných bankou vyplývajících z otevření nebo potvrzení dokumentárních akreditivů, které se nevztahují na zboží, s trváním závazku delším než 1 rok, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 931, 933.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0065

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky vůči bankám a klientům.

Verze: 4.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0689

Akronym:

Název: Záruky za dokum. akreditivy na zboží s trváním do 1 roku

Popis:

Hodnota záruk vydaných bankou vyplývajících z otevření nebo potvrzení dokumentárních akreditivů, které se vztahují na zboží, nad nímž má banka kontrolu, s trváním do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 931, 933.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0065

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky vůči bankám a klientům.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0699

Akronym:

Název: Vybraná podrozvahová aktiva celkem

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek vyplývajících z neodvolatelných záruk vydaných bankou za platební a jiné závazky, neodvolatelných příslibů banky k poskytnutí vybraných úvěrů, záruk banky za vybrané okruhy dokumentárních akreditivů a pohledávek z pevných termínových operací a nakoupených opčních termínových operací obchodovatelných na OTC, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 923, 925, 927. Části SYU: 911, 921, 931, 933, 951, 953, 955, 957, 961, 963, 965, 967.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPD0699 = EPD0679 + EPD0683 + EPD0685 + EPD0687 + EPD0689 + EPD0961 + EPD0963 + EPD0965

Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky.

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0766

Akronym:

Název: Úvěrové linky poskytnuté

Popis:

Souhrnná hodnota vydaných záruk na refinancování a potvrzení možnosti čerpání úvěrů mezi bankami (vydaných potvrzení o otevření úvěru v úvěrových linkách), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 911.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky vůči bankám.

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0819

Akronym:

Název: Záruky přijaté od bank za dokumentární a jiné úvěry

Popis:

Souhrnná hodnota bankou přijatých záruk od jiných bank za potvrzené dokumentární a jiné úvěry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 912.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) závazky vůči bankám. Nezahrnuje úvěrové linky.

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0879

Akronym:

Název: Odepsané pohledávky

Popis:

Hodnota odepsaných pohledávek za bankami a za klienty vedených do zániku práva z pohledávky podle platných předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 996.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0882

Akronym:

Název: Závazky ze spotových operací s úrokovými nástroji

Popis:

Souhrnná hodnota závazků ze spotových (promptních) operací banky s úrokovými nástroji (tj. prodej aktiv prostřednictvím úrokových nástrojů) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 942.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí závazky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0883

Akronym:

Název: Závazky ze spotových operací s měnovými nástroji

Popis:

Souhrnná hodnota závazků ze spotových (promptních) operací banky s měnovými nástroji (tj. prodej aktiv prostřednictvím měnových nástrojů) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 944.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí závazky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0889

Akronym:

Název: Pohledávky ze spotových operací s úrokovými nástroji

Popis:

Hodnota pohledávek banky ze spotových (promptních) operací banky s úrokovými nástroji (tj. nákup aktiv prostřednictvím úrokových nástrojů) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 941.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí pohledávky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0890

Akronym:

Název: Pohledávky ze spotových operací se zahraniční měnou

Popis:

Hodnota pohledávek banky ze spotových (promptních) operací banky s měnovými nástroji (tj. nákup aktiv prostřednictvím měnových nástrojů) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 943.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí pohledávky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0892

Akronym:

Název: Závazky z opcí na úrokové nástroje

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z nákupních i prodejních opčních operací na úrokové nástroje (z práv a závazků z operací s dlužnými cennými papíry aj.) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u realizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 962.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují realizační cenou.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0893

Akronym:

Název: Závazky z opcí s měnovými nástroji

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z nákupních i prodejních opčních operací na měnové nástroje (z práv a závazků k prodeji aktiv prostřednictvím měnových opcí) od uzavření těchto obchodů do jejich vypořádání, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 964.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) závazky. Opce se uvažují v nominální (smluvní) hodnotě.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0895

Akronym:

Název: Pohledávky z opcí na úrokové nástroje

Popis:

Hodnota pohledávek banky z nákupních i prodejních opcí na úrokové nástroje (z práv a závazků k nákupu aktiv prostřednictvím opcí na úrokové nástroje) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, popř. data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 961.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z opcí se oceňují realizační cenou.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0896

Akronym:

Název: Pohledávky z opcí na měnové nástroje

Popis:

Hodnota pohledávek banky z nákupních i prodejních opcí na měnové nástroje (práv a závazků k nákupu aktiv prostřednictvím měnových opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 963.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z opcí se oceňují realizační cenou.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0900

Akronym:

Název: Pohledávky ze spotových operací celkem

Popis:

Celková hodnota pohledávek ze spotových operací s úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 941, 943, 945, 947.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{EPD0900} = \text{EPD0889} + \text{EPD0890} + \text{EPD0975} + \text{EPD0976}$$

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí pohledávky.

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0901

Akronym:

Název: Pohledávky z opčních operací celkem

Popis:

Celková hodnota pohledávek banky z nákupních i prodejních opčních kontraktů a warrantů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 961, 963, 965, 967.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{EPD0901} = \text{EPD0895} + \text{EPD0896} + \text{EPD0979} + \text{EPD0980}$$

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové budoucí pohledávky z podkladových nástrojů opcí oceňovaných v realizační ceně.

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0906

Akronym:

Název: Závazky ze spotových operací celkem

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky ze spotových (promptních) operací s úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 942,944,946,948.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPD0906 = EPD0882 + EPD0883 + EPD0995 + EPD0996

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí závazky.

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0907

Akronym:

Název: Závazky z opčních operací celkem

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z nákupních i prodejních opčních kontraktů a warrantů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 962,964,966,968.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPD0907 = EPD0892 + EPD0893 + EPD0999 + EPD1000

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky z podkladových nástrojů z opcí se oceňují realizační cenou.

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0909

Akronym:

Název: Úhrn podrozvahových aktiv

Popis:

Souhrnná hodnota vybraných podrozvahových pohledávek a jiných podrozvahových aktiv banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 911, 921, 923, 925, 927, 931, 933, 941, 943, 945, 947, 951, 953, 955, 957, 961, 963, 965, 967, 971, 973, 975, 977, 996.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPD0909 = EPD0966 + EPD0967 + EPD0972 + EPD0900 + EPD0914 + EPD0901 + EPD0981 + EPD0879

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová, budoucí pevná nebo potencionální aktiva.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0910

Akronym:

Název: Úhrn podrozvahových pasív

Popis:

Souhrnná hodnota vybraných podrozvahových závazků a jiných podrozvahových aktiv banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 912, 922, 924, 926, 928, 932, 934, 942, 944, 946, 948, 952, 954, 956, 958, 962, 964, 966, 968, 972, 974, 976, 978,

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPD0910 = EPD0986 + EPD0987 + EPD0992 + EPD0906 + EPD0918 + EPD0907 + EPD1001

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0911

Akronym:

Název: Pohledávky z pevných termínových operací s úrokovými nástr.

Popis:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s úrokovými nástroji (termínovaný prodej aktiv prostřednictvím úrokových derivátů bez opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 951.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0912

Akronym:

Název: Pohledávky z pevných termínových operací se zahraniční měnou

Popis:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s měnovými nástroji (termínovaný nákup aktiv prostřednictvím měnových derivátů bez opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 953.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí pohledávky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0914

Akronym:

Název: Pohledávky z pevných termínových operací celkem

Popis:

Celková hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací s úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 951,953,955,957.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPD0914 = EPD0911 + EPD0912 + EPD0977 + EPD0978

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí pohledávky.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0915

Akronym:

Název: Závazky z pevných termínových operací s úrokovými nástroji

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z pevných termínových operací banky úrokovými nástroji (termínovaný prodej aktiv prostřednictvím úrokových derivátů bez opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 952.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí závazky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0916

Akronym:

Název: Závazky z pevných termínových operací s měnovými nástroji

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z pevných termínových operací banky s měnovými nástroji (termínovaný prodej aktiv prostřednictvím měnových derivátů bez opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU:954.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí závazky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0918

Akronym:

Název: Závazky z pevných termínovaných operací celkem

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z pevných termínových operací s úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 952,954,956,958.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPD0918 = EPD0915 + EPD0916 + EPD0997 + EPD0998

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí závazky.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0922

Akronym:

Název: Delta ekvivalent pohledávek z opcí

Popis:

Souhrnná hodnota součinů absolutních hodnot delty opce a hodnot podkladových nástrojů na straně devizových aktiv, definovaných v v Opatření ČNB č.6/1995, kterým se stanoví omezení a podmínky pro nezajištěné devizové pozice bank a poboček zahraničních bank, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.02.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Jílek/odb.11

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0923

Акронум:

Název: Delta ekvivalent závazků z opcí

Popis:

Souhrnná hodnota součinů absolutních hodnot delty opce a hodnot podkladových nástrojů na straně devizových pasív, definovaných v Opatření ČNB č.6/1995, kterým se stanoví omezení a podmínky pro nezajištěné devizové pozice bank a poboček zahraničních bank, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.02.1996
Zdroj: x Zpracoval: Jílek/odb.11

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0924

Akronym:

Název: Vybraná podrozvahová aktiva

Popis:

Souhrnná hodnota podrozvahových pohledávek ze spotových operací a pevných a proměnných termínových operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč

Vazba na účetnictví:

SYU: 941, 943, 945, 947, 951, 953, 955, 957, 961, 963, 965, 967.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: x Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0925

Akronym:

Název: Vybraná podrozvahová pasíva

Popis:

Souhrnná hodnota podrozvahových závazků ze spotových operací a pevných a proměnných termínových operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 942, 944, 946, 948, 952, 954, 956, 958, 962, 964, 966, 968.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPD0925 = EPD0906 + EPD0918 + EPD0907

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0961

Akronym:

Název: Pohled. z pev. termín. a opčních operací s úrok. nástroji

Popis:

Nominální hodnota pohledávek z pevných termínových operací a nakoupených opčních termínových operací s úrokovými nástroji obchodovaných na OTC, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 951, 961.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0963

Akronym:

Název: Pohled. z pev. termín. a opčních operací s měnov.nástroji

Popis:

Pohledávky z pevných termínových operací a nakoupených opčních termínových operací s měnovými nástroji (tj. zahraniční měnou a zlatem) obchodovaných na OTC, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 953, 963.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0965

Akronym:

Název: Pohled. z pev. termín. a opčních operací s ostat. nástroji

Popis:

Pohledávky z pevných termínových operací a nakoupených opčních termínových operací s majetkovými cennými papíry a komoditami (mimo zlato) obchodovaných na OTC, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 955, 957, 965, 967.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0966

Akronym:

Název: Poskytnuté přísliby úvěrů a půjček

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých, ale dosud nečerpaných úvěrů jiným bankám a klientům a případných nečerpaných příslibů k jinému (obdobnému) poskytnutí finančních prostředků, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 911.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje povolené částky přechodných debetních zůstatků na kontokorentních účtech a pohledávky z otevření a potvrzení akreditivů.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0967

Акроним:

Název: Pohledávky ze záruk celkem

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých záruk, poskytnutých přijetí směnek, poskytnutých záruk z prodaných směnek a poskytnutých směnečných rukojemství, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 921, 923, 925, 927.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{EPD0967} = \text{EPD0968} + \text{EPD0969} + \text{EPD0970} + \text{EPD0971}$$

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0968

Akronym:

Název: Poskytnuté záruky

Popis:

Souhrnná hodnota bankou poskytnutých, ale dosud nesplacených záruk (podle §546 až 550 občanské zákoníku, §303 až 322 obchodního zákoníku nebo jiných smluv), kromě záruk z použití směn a akreditivů, v Kč v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 921.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0969

Akronym:

Název: Poskytnutá přijetí směnek

Popis:

Souhrnná hodnota záruk daných bankou (jakožto směnečníkem) za zaplacení cizí směnky přijaté (akceptované) bankou (podle §21 až §29 191/1950 Sb., Směnečný a šekový zákon, nebo jiných právních předpisů) Kč nebo v přepočtu na Kč.
Zahrnuje též vlastní směnky vystavené bankou.

Vazba na účetnictví:

SYU : 923.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva. Nezahrnuje záruky z vystavených depozitních směnek.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0970

Akronym:

Název: Poskytnuté záruky z prodaných směnek

Popis:

Souhrnná hodnota záruk poskytnutých bankou (jakožto indosantem) z prodaných (rubopisem převedených), ale dosud nezaplacených směnek (§1 až 20 směnečného a šekového zákona nebo podle jiných předpisů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 925.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva. Nezahrnuje záruky z vystavených depozitních směnek.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0971

Akronym:

Název: Poskytnutá směnečná ručení

Popis:

Souhrnná hodnota záruk poskytnutých bankou (jakožto směnečným rukojmím) za zaplacení směnky (tj. poskytnutá směnečná rukojemství) za vlastní i cizí směnky vystavené a držené jinými osobami než bankami (§30 až 32 směnečného a šekového zákona nebo jiné právní předpisy), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 927

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0972

Akronym:

Název: Pohledávky z akreditivů

Popis:

Souhrnná hodnota bankou poskytnutých záruk z otevření a potvrzení dosud nečerpaných akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 931, 933.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPD0972 = EPD0973 + EPD0974

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky.

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0973

Akronym:

Název: Poskytnuté záruky z otevření akreditivů

Popis:

Souhrnná hodnota bankou (jakožto subjektem otevírajícím akreditiv) poskytnutých záruk z otevřených, ale dosud nečerpaných akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 931.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky.

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0974

Akronym:

Název: Poskytnuté záruky z potvrzení akreditivů

Popis:

Souhrnná hodnota bankou (jakožto subjektem potvrzujícím akreditiv) poskytnutých potvrzení záruk z otevření akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 933.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0975

Akronym:

Název: Pohledávky ze spotových operací s akciovými nástroji

Popis:

Hodnota pohledávek banky ze spotových (promptních) operací banky s akciovými nástroji (tj. nákupu majetkových cenných papírů, majetkových účastí a podílových listů) od uzavření obchodu do jeho vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 945

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí pohledávky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0976

Akronym:

Název: Pohledávky ze spotových operací s komoditními nástroji

Popis:

Hodnota pohledávek banky ze spotových (promptních) operací banky s komoditními nástroji (tj. nákupu komodit) od uzavření obchodu do jeho vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 947.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0977

Akronym:

Název: Pohledávky z pevných termín. operací se akciovými nástroji

Popis:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s akciovými nástroji (tj. termínovaný nákup majetkových cenných papírů, majetkových účastí a podílových listů prostřednictvím derivátů bez opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 955.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0978

Akronym:

Název: Pohledávky z pevných termín. operací se komoditními nástroji

Popis:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s komoditními nástroji (tj. termínovaný nákup komodit prostřednictvím derivátů bez opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 957.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí pohledávky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0979

Akronym:

Název: Pohledávky z opcí na akciové nástroje

Popis:

Hodnota pohledávek banky z nákupních i prodejních opcí na akciové nástroje (práv a závazků k nákupu majetkových cenných papírů, majetkových účastí a podílových listů prostřednictvím opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 965.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z opcí se oceňují realizační cenou.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0980

Akronym:

Název: Pohledávky z opcí na komoditní nástroje

Popis:

Hodnota pohledávek banky z nákupních i prodejních opcí na komoditní nástroje (práv a závazků k nákupu komodit prostřednictvím opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 967.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z opcí se oceňují realizační cenou.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0981

Akronym:

Název: Pohledávky ze zástav

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých zástav na vzniklé a dosud trvající rozvahové a podrozvahové závazky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 971, 973, 975, 977.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPD0981 = EPD0982 + EPD0983 + EPD0984 + EPD0985

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0982

Akronym:

Název: Poskytnuté nemovitě zástavy

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých nemovitých zástav na vzniklé a dosud trvající rozvahové a podrozvahové závazky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 971.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0983

Akronym: "

Název: Poskytnuté peněžní zástavy

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých peněžních zástav na vzniklé a dosud trvající rozvahové a podrozvahové závazky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 973.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0984

Akronym:

Název: Poskytnuté zástavy - cenné papíry

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých zástav ve formě cenných papírů na vzniklé trvající rozvahové a podrozvahové závazky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 975.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0985

Akronym:

Název: Poskytnuté ostatní zástavy

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých ostatních zástav (mimo zástavy ve formě nemovitostí, peněžních prostředků a cenných papírů) na vzniklé a dosud trvající rozvahové a podrozvahové závazky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 977.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0986

Akronym:

Název: Přijaté přísliby úvěrů a půjček

Popis:

Souhrnná hodnota přijatých, ale dosud nečerpaných úvěrů od jiných bank a klientů a jiných případných nečerpaných příslibů k jinému (obdobnému) přijetí finančních prostředků, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 912.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje povolené částky přechodných debetních zůstatků na kontokorentních účtech a závazky z otevření a potvrzení akreditivů.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0987

Акроним:

Název: Závazky ze záruk

Popis:

Souhrnná hodnota přijatých záruk, přijatých přijetí směnek, přijatých záruk z nakoupených směnek a přijatých směnečných ručení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 922, 924, 926, 928.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{EPD0987} = \text{EPD0988} + \text{EPD0989} + \text{EPD0990} + \text{EPD0991}$$

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0988

Akronym:

Název: Přijaté záruky

Popis:

Souhrnná hodnota závazků z bankou (jakožto dlužníkem) přijatých, ale dosud nečerpaných záruk (podle 546 až 550 občanského zákoníku, 303 až 322 obchodního zákoníku, a nebo podle jiných smluv), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 922.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0989

Akronym:

Název: Přijatá přijetí směnek

Popis:

Souhrnná hodnota bankou (jakožto směnečným věřitelem) přijatých záruk za zaplacení směnky přijaté (akceptované) jinou osobou než banka v držení banky (podle §21 až §29 č. 91/1950 Sb., Směnečný a šekový zákon, nebo jiných obdobných právních předpisů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 924.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0990

Akronym:

Název: Přijaté záruky z nakoupených směnek

Popis:

Souhrnná hodnota záruk přijatých bankou (jakožto indosatářem) z nakoupených, ale dosud nesplacených nebo neprodaných směnek (podle §11 až 20 směnečného a šekového zákona nebo jiných právních předpisů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 926.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pasíva.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0991

Akronym:

Název: Přijatá směnečná ručení

Popis:

Souhrnná hodnota bankou přijatých směnečných rukojemství z nakoupených a vystavených, ale dosud nezaplacených (nebo neprodaných) směn (§30 až 32 směnečného a šekového zákona, nebo jiné právní předpisy), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 928.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0992

Akronym:

Název: Závazky z akreditivů

Popis:

Souhrnná hodnota bankou (jakožto příkazcem) přijatých záruk z otevřených a potvrzených, ale dosud nečerpaných akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 932, 934.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPD0992 = EPD0993 + EPD0994

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0993

Akronym:

Název: Přijaté záruky z otevření akreditivů

Popis:

Souhrnná hodnota bankou (jakožto příkazcem) přijatých záruk z otevřených, ale dosud nečerpaných akreditivů (§682 až 689 obchodního zákoníku, nebo podle jiných obdobných právních předpisů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 932.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky.

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0994

Akronym:

Název: Přijaté záruky z potvrzení akreditivů

Popis:

Souhrnná hodnota bankou (jakožto příkazcem) přijatých potvrzení z otevřených akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 934.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky.

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0995

Akronym:

Název: Závazky ze spotových operací s akciovými nástroji

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky ze spotových (promptních) operací s akciovými nástroji (tj. prodeje majetkových cenných papírů, majetkových účastí a podílových listů) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 946.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky.

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Opatření MF z 21.12.1995		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0996

Akronym:

Název: Závazky ze spotových operací s komoditními nástroji

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky ze spotových (promptních) operací s komoditními nástroji (tj. prodeje komodit) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 948.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky.

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Opatření MF z 21.12.1995		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0997

Akronym:

Název: Závazky z pevných termínových operací s akciovými nástroji

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z pevných termínovaných operací s akciovými nástroji (termínovaný prodej majetkových cenných papírů, majetkových účastí a podílových listů prostřednictvím derivátů bez opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 956.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí závazky.

Verze: 1.01 Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: Opatření MF z 21.12.1995

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0998

Akronym:

Název: Závazky z pevných termínových operací s komoditními nástroji

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z pevných termínových operací s komoditními nástroji (termínovaný prodej komodit prostřednictvím derivátů bez opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 958.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí závazky.

Verze: 1.01 Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: Opatření MF z 21.12.1995

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0999

Akronym:

Název: Závazky z opcí na akciové nástroje

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z nákupních i prodejních opčních operací na akciové nástroje (z práv a závazků k prodeji majetkových cenných papírů, majetkových účastí a podílových listů prostřednictvím opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu.

Vazba na účetnictví:

SYU: 966.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují realizační cenou.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD1000

Akronym:

Název: Závazky z opcí na komoditní nástroje

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z nákupních i prodejních opčních operací na komoditní nástroje (z práv a závazků z operací k prodeji komodit prostřednictvím opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 968.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují realizační cenou.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD1001

Akronym:

Název: Přijaté zástavy

Popis:

Souhrnná hodnota přijatých zástav, na vzniklé a dosud trvající rozvahové a podrozvahové pohledávky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 972, 974, 976, 978.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPD1001 = EPD1002 + EPD1003 + EPD1004 + EPD1005

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD1002

Akronym:

Název: Přijaté nemovité zástavy

Popis:

Souhrnná hodnota přijatých nemovitých zástav na vzniklé a dosud trvající rozvahové a podrozvahové pohledávky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 972.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD1003

Akronym:

Název: Přijaté peněžní zástavy

Popis:

Souhrnná hodnota přijatých peněžních zástav na vzniklé a dosud trvající rozvahové a podrozvahové pohledávky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 974.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD1004

Akronym:

Název: Přijaté zástavy - cenné papíry

Popis:

Souhrnná hodnota přijatých zástav ve formě cenných papírů na vzniklé a dosud trvající rozvahové a podrozvahové pohledávky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 976.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD1005

Akronym:

Název: Přijaté ostatní zástavy

Popis:

Souhrnná hodnota přijatých ostatních zástav (mimo zástav ve formě nemovitostí, peněžních prostředků a cenných papírů) na vzniklé a dosud trvající rozvahové a podrozvahové pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 978.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0037

Akronym: BI0184

Název: Devizová pasíva - včetně podrozvahových

Popis:

Pojem je definován v Opatření ČNB č.6/1995, kterým se stanoví omezení a podmínky pro nezajištěné devizové pozice bank a poboček zahraničních bank.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0066

Akronym: BI0426

Název: Vklady a úvěry přijaté od bank celkem

Popis:

Souhrn přijatých vkladů a úvěrů poskytnutých jinými bankami (s výjimkou ČNB) včetně kreditních zůstatků na šekových poštovních a běžných účtech u bank, prodané emitované obligace a obdobné dluhopisy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 125 nerezidenti, 136, 137, 521-2, 531. Kreditní zůstatky SYU: 124, 131, 134.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0066 = EPR0524 + EPR0148 + EPR0488 + EPR0489 + EPR0490 + EPR0491 + EPR1018 + EPR0166 (pro ČNB + EAP0068 + EAP0069).

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0067

Akronym: BI0427

Název: Vklady a úvěry přijaté od ČNB celkem

Popis:

Souhrn úvěrů přijatých od ČNB, kreditní zůstatky na vkladových účtech u ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 125 rezidenti. Kreditní zůstatek SYU: 121 rezidenti.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0067 = EPR0252 + EPR0492 + EPR0264.

Poznámka:

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0070

Akronym: BI0439

Název: Ostatní devizová a korunová pasíva v pozici banky

Popis:

Ostatní devizová a korunová pasíva pro pozici banky neobsažená v informačních prvcích EPR0066, EPR0067, EPR0519, EPR0102, EPR0220, EPR0256, EPR0349, EPR0199, EPR0075, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 362, 501, 507, 161-4, 171-4, 176-8.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0070 = EPR0071 - EPR0066 - EPR0067 - EPR0519 - EPR0102 - EPR0220 - EPR0256 -
EPR0349 - EPR0199 - EPR0075

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0071

Akronym: BI0440

Název: Devizová a korunová pasíva celkem v pozici banky

Popis:

Veškeré vklady a úvěry přijaté od všech bank, veškeré vklady klientů, splacené základní jmění, přechodné položky a ostatní pasíva, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 125,136-7,139,16x,17x,225-6,229,231,249,261-3,271,284-5,287-9, 325-6,342,345,349,354-6,362,374-6,378-9,389, 419,429,438-9,449,458,478-9,501,507,52x,53x,562. Část SYU: 561. Kredit.zúst. SYU: 121,124,131,134,221,332,357-9,371,373. Výsl.kred.z.SYU: 331.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EPR0071 = EPR0072 + EPR0073 + EPR0074 = EPR0066 + EPR0067 + EPR0519 + EPR0102 + EPR0220 + EPR0256 + EPR0349 + EPR0199 + EPR0075 + EPR0070$

Poznámka:

Verze: 11.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0072

Akronym: BI0441

Název: Devizová a korunová pasíva krátkodobá v pozici banky

Popis:

Pasíva banky netermínovaná a s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti do 1 roku (včetně) a pasíva mající obdobný charakter, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 139,16x,17x,226,229,249,289,325-6,342,345,349,354-356,362,374-6,378-9,389,391-2,419,429,438-9,449,458,478-9,501,507. Kredit.z.SYU: 121část,124,131,134,221,331-2část,357-9,371,373. Část SYU: 125,136-7,225,227,231,261-3,271,284-5,287-8.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pro ČNB včetně část SYU: 022, 024. U SYU 331část: výsl.kredit. zůst.

Verze: 10.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0073

Akronym: BI0442

Název: Devizová a korunová pasíva střednědobá v pozici banky

Popis:

Pasíva banky s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti od 1 roku do 4 let (včetně) a pasíva mající obdobný charakter, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 121 kred.z., 125, 136, 137, 225, 227, 231, 261-3, 271, 284-5, 287-8, 332kred.z. Výsl.kredit.zůst. SYU: 331. Pro ČNB včetně částí SYU: 022, 024.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0074

Akronym: BI0443

Název: Devizová a korunová pasíva dlouhodobá v pozici banky

Popis:

Pasíva banky s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti nad 4 roky a pasíva mající obdobný charakter, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 521, 522, 531, 532, 562. Část SYU: 121 kred.z., 125, 136, 137, 225, 227, 231, 261-3, 271, 284-5, 287-8, 561. Pro ČNB včetně části SYU: 022, 024.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0075

Akronym: BI0444

Název: Přechodná pasíva bank v cizí měně a Kč

Popis:

Pasíva v Kč nebo v cizí měně, která mají přechodný charakter (dosud nezařazené, na cestě, jiné závazky vůči klientům), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 229, 325, 326, 342, 345, 354-356, 374-376, 378. Kreditní zůstatky SYU: 357-359, 371, 373.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0102

Акроним:

Název: Přijaté úvěry od klientů

Popis:

Souhrnná hodnota závazků z přijatých úvěrů od klientů vč. depozitních směnec a úvěrů zvláštního charakteru, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 231, 532.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0142

Akronym:

Název: Úvěry a jiné zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí

Popis:

Souhrnná hodnota bankami přijatých úvěrů (včetně refinančních a redistribučních) a případných vkladů od emisních bank, ostatních kreditních zůstatků na vlastních účtech platebního styku bank vedených u emisních bank, a zdrojů z operací s mezinárodními bankovními a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatky SYU: 121, 122. SYU: 125.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

$EPR0142 = EPR0143 + EPR0144 + EPR0464 + EPR0463$

Poznámka:

Zahrnuje i případný kreditní zůstatek SYU 123 (např. přijatý přeplatek splátky poskytnutého úvěru).

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0143

Akronym: BI1156

Název: Souhrn ostat. kredit.zúst.na účtech plateb.styku u emis.bank

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků (čerpaných úvěrů) na účtech platebního styku (běžných účtech) bank, které mají vedeny u emisních bank (kromě korunových účtů u ČNB), bez období nouzového úvěru od jiných emisních bank, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Souhrn kreditních zůstatků: Část SYU: 122.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Není celkovým saldem, ale souhrnem příslušných kreditních zůstatků na jednotlivých běžných účtech vedených u emisních bank.

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0144

Akronym: BI1157

Název: Ost.úvěry a zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí

Popis:

Úvěry a případné jiné zdroje bank přijaté od emisních bank (kromě redistribučních a refinančních úvěrů a ostatních kreditních zůstatků na účtech platebního styku bank s emisními bankami) a zdroje bank z operací s mezinárodními bankovními a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatek SYU: 121; část SYU: 125.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i případný kreditní zůstatek SYU 123 (např. přijatý přeplatek splátky úvěru) a případné vklady emisních bank přijaté bankou.

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0145

Akronym: BI1175

Název: Zdroje na šekových poštovních účtech

Popis:

Zdroje (přijaté vklady, event. přijaté úvěry) na šekových poštovních účtech u poštovních úřadů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatek SYU: 124.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0146

Akronym:

Název: Vklady a úvěry přijaté od jiných bank

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech jiných bank u banky a vlastních běžných účtech banky u jiných bank a bankou přijatých termínovaných vkladů a úvěrů od jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 136, 137. Kreditní zůstatek: SYU: 131, 134.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

$EPR0146 = EPR0147 + EPR0148 + EPR0340 = EPR0994 + EPR0995 + EPR0148 + EPR0996 + EPR0997$

Poznámka:

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami.

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0147

Akronym:

Název: Souhrn kredit.zůstatků na běžných účtech jiných bank u banky

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků (přijatých vkladů) na běžných účtech jiných bank vedených u banky pro účely platebního styku, a kreditních zůstatků (tj. přijatých úvěrů a event. jiných pasívních položek) na vlastních běžných účtech banky vedených u jiných bank pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Souhrn kreditních zůstatků: SYU: 131, 134.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0051 P0053 P0055 P0062 P0083

Algoritmus odvození:

EPR0147 = EPR0994 + EPR0995

Poznámka:

Není celk.saldem, ale souhrnem kred.zůst.na přísl.běž.účtech jednotl.bank (kromě emisních). Vklady jiných bank (SYU 134) se uvažují se splat. do 1 týdne.

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0148

Akronym:

Název: Vklady přijaté od jiných bank termínované

Popis:

Souhrnná hodnota bankou přijatých termínovaných vkladů od jiných bank (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 136

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047
P0048 P0051 P0053 P0055

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje vklady přijaté od bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 9.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0151

Akronym:

Název: Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků (vkladů) na běžných a kontokorentních účtech klientů (včetně běžných účtů nebankovních finančních institucí - rezidentů, bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a vládních a místních orgánů v zahraničí) vedených u banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Souhrn kreditních zůstatků: SYU: 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0153

Akronym: BI1250

Název: Emitované vkladové certifikáty a obdobné dluhopisy celkem

Popis:

Celková hodnota vkladových certifikátů, poukázek (bonů), ostatních obdobných dluhopisů a obdobných vkladových produktů, které nemají charakter cenného papíru podle zákona o cenných papírech nebo podle jiného předpisu emitovaných bankou v tuzemsku nebo v zahraničí, které byly prodány jiným bankám a klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 261, 262, 263.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

EPR0153 = EPR1002 + EPR1004 + EPR1006

Poznámka:

Verze: 9.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj:		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0154

Akronym: BI1252

Název: Závazky vůči korespondentům z hodnot zaslaných k inkasu

Popis:

Zdrojová protipoložka hodnot přijatých od bank - korespondentů k inkasu do projití inkasní (smluvní) lhůty pro vypořádání nebo podle zvláštních postupů krytí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 325

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje protihodnoty dané k dispozici předložitelům dříve, než projde inkasní lhůta.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0155

Akronym: BI1253

Název: Závazky vůči klientům z hodnot zaslaných k inkasu

Popis:

Zdrojová protipoložka hodnot přijatých k inkasu od klientů, není-li tato protihodnota dána k dispozici předložitelům dříve, než projde inkasní lhůta, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 326

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0156

Akronym: BI1254

Název: Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel.-výsl.kredit.zůstatek

Popis:

Výsledný kreditní zůstatek ze zúčtování prostředků přijatých centrálou od tuzemských poboček a jednatelství a prostředků jim centrálou svěřených (tj. saldo přijatých prostředků převyšující prostředky svěřené), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Výsledný kreditní zůstatek: SYU: 331.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Výsledné kreditní saldo SYU 331 po kompenzaci kreditních a debetních zůstatků.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0157

Akronym: BI1257

Název: Závazky vůči různým věřitelům

Popis:

Souhrnná hodnota různých závazků vůči třetím osobám (včetně záloh přijatých od třetích osob a závazků za státním rozpočtem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 342, 343, 345, 346. Kreditní zůstatek: SYU: 348, 347.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0158

Akronym: BI1259

Název: Časové rozlišení a přechodné účty pasivní

Popis:

Kreditní zůstatky účtů časového rozlišení, dohadných a uspořádacích účtů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 354, 355, 356. Kreditní zůstatky SYU: 357, 358, 359.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EPR0158 = EPR0159 + EPR0160 + EPR0341 + EPR1008 + EPR0161 + EPR1009$

Poznámka:

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0159

Akronym: BI1260

Název: Výdaje příštích období

Popis:

Souhrn nákladů dřívějších období vznikajících nebo vytvářených v souvislosti s výdaji příštích období, které ještě nebyly vypořádány, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 355

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0160

Akronym: BI1261

Název: Výnosy příštích období

Popis:

Souhrn výnosů přijatých v běžném období, které hospodářsky patří do příštích období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 356

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0161

Akronym: BI1262

Název: Uspořádací účty operací se zahr. měnami - kreditní zůstatky

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků z rozdílů mezi oceněním aktiv a pasív z operací s měnovými nástroji (zahraničními měnami), případně dalších závazků vyplývajících z těchto operací, a zůstatků pasívních kurzových rozdílů z operací s úrokovými, měnovými a ostatními finančními (tj. akciovými a komoditními) nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též případný výsledný kreditní zůstatek pozičních účtů při účetním vedení devizové pozice.

Vazba na účetnictví:

Souhrn kreditních zůstatků: SYU: 358.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.00
Zdroj:

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0163

Akronym: BI1267

Název: Závazky z nesplacených cenných papírů a jiných majet. účastí

Popis:

Souhrn částek k úhradě nakoupených nebo upsaných a nesplacených cenných papírů určených k prodeji a k úhradě nakoupených nebo upsaných a nesplacených cenných papírů k dlouhodobému držení bankou a jiných majetkových účastí (tj. investic do cenných papírů a jiných majetkových účastí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 391, 392.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0163 = EPR0362 + EPR0363

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996. Včetně účastí banky v realitních společnostech.

Verze: 7.02

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0164

Akronym: BI1268

Název: Prostředky obdobné subvencím

Popis:

Účelové zdroje poskytnuté bankám z veřejných prostředků k aktivnímu financování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 507

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0165

Akronym: BI1269

Název: Obdržené subvence

Popis:

Subvence k trvalému posílení financování obdržené od státu nebo jiných subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 501

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0166

Akronym:

Název: Emitované obligace a obdobné dluhopisy celkem

Popis:

Souhrnná hodnota prodaných, bankou emitovaných obligací a hypotéčních zástavních listů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 521, 522

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0166 = EPR1016 + EPR1017

Poznámka:

Nezahrnuje prémii na konverzi obligací na akcie.

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0167

Akronym: BI1272

Název: Přijaté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru

Popis:

Souhrnná hodnota přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru od bank a od klientů (představujících pohledávku posledního pořadí, resp. tzv. podřízený dluh), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 531, 532.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0167 = EPR1018 + EPR1019

Poznámka:

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0168

Akronym: BI1274

Název: Rezervy

Popis:

Celková hodnota (stav) rezerv na krytí rizik, ztrát a pravděpodobných nákladů a výdajů v budoucnosti (časově nerozlišovaných pomocí uspořádacích účtů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 542, 543.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0168 = EPR0231 + EPR0228

Poznámka:

Nezahrnují rezervní zdroje vytvářené v rezervních fondech.

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0169

Akronym: BI1277

Název: Fondy tvořené ze zisku

Popis:

Celková hodnota zdrojů banky (souhrn zůstatků) v zákonných a ostatních fondech tvořených ze zisku banky včetně účelových fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 552, 557.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0169 = EPR0229 + EPR0230

Poznámka:

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0170

Akronym: BI1280

Název: Základní jmění

Popis:

Celková hodnota splaceného i dosud nesplaceného upsaného základního jmění banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 561

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Bez zdrojů, které jsou obdobou základního jmění, převzatých zahraniční pobočkou od centrály banky.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0173

Akronym:

Název: Pasíva celkem

Popis:

Souhrnná hodnota zdrojů finančního krytí majetku banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Pasívní SYU a kredit.zúst.aktiv.pasívních SYU účt.skupin
12X,13X,16X,17X,22X,23X,26Xaž28X,32X,34Xaž37X,50X,52Xaž59X. Kredit.zúst.SYU:
121,122,124,131. Výsled.kredit.zúst.SYU:331.Rozdíl účt.tř.7 a 6 (je-li 7>6).

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0199

Akronym:

Název: Pobočky a jednatelství - kreditní zůstatek

Popis:

Výsledný pasivní zůstatek prostředků přijatých centrálou banky od tuzemských poboček a jednatelství a krátkodobé a střednědobé prostředky přijaté od zahraničních poboček a jednatelství, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Výsledný kreditní zůst. SYU: 331. Kredit. zůst. SYU: 332.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0199 = EPR0156 + EPR1007

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0220

Akronym: BI1341

Název: Základní jmění splacené a obdobné zdroje poboček zahranič. bank

Popis:

Celková hodnota splaceného základního jmění banky nebo zdrojů trvale svěřených k použití tuzemským jednatelstvím a pobočkám bank s centrálou v zahraničí v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 562. Část SYU: 561.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0227

Akronym:

Název: Zdroje v přechodných agendách z pověření

Popis:

Zdroje na účtech centrálního devizového zdroje, pasív v nesměnitelných měnách a zůstatky na pasívních účtech krytí a případné kreditní zůstatky na účtu vládních úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 252, 256, 257. Kreditní zůstatky SYU: 251, 253, 254.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vede a vykazuje výlučně ČSOB.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0228

Akronym: BI1359

Název: Rezervy daňově neuznané

Popis:

Celková hodnota (stav) ostatních rezerv banky, které vytvořila nad rámec rezerv daňově uznaných, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 543

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0229

Akronym: BI1360

Název: Zákonné rezervní fondy

Popis:

Celková hodnota zůstatku zdrojů banky v rezervním fondu, který je tvořen ze zisku banky na základě příslušných ustanovení zákona č. 513/1991 Sb., Obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 552

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0230

Akronym: BI1361

Název: Ostatní fondy tvořené ze zisku

Popis:

Celková hodnota zdrojů banky (souhrn zůstatků) v ostatních rezervních a účelových fondech tvořených ze zisku po zdanění v souladu s vnitřními předpisy banky (např. sociální fond, jiné účelové fondy), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 557.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0231

Akronym: BI1362

Název: Rezervy daňově uznané

Popis:

Celková hodnota (stav) rezerv vytvořených na krytí rizik z činnosti banky podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 542

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0245

Akronym:

Název: Základní jmění a jiné zdroje kapitálu

Popis:

Souhrnná hodnota základního jmění banky (vč. kladného rozdílu z přepočtu zákl.jmění v cizí měně na Kč), dlouhodobých závazků zahraničních poboček vůči centrále, kapitálových fondů rezerv na rizika a náklady, zůstatků ve fondech tvořených ze zisku a bankou přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízených dluhů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 53X, 54X, 55X, 561 - 564.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EPR0245 = EPR0168 + EPR0169 + EPR0170 + EPR0344 + EPR0345$

Poznámka:

Ukazatel nezahrnuje vlastní akcie banky a účelové rezervy charakteru opravek a opravných položek.

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0246

Akronym:

Název: Ostatní pasíva dekadní bilance v Kč

Popis:

Souhrnná hodnota ostatních pasív ve zkrácené (dekadní) bilanci aktiv a pasív bank, v Kč.

Vazba na účetnictví:

16X (bez 163), 17X, 229, 32X, 332, 34X (bez 349), 35X, 362, 37X, 50X, 567, 571, 590 - pasivní účty a kreditní zůstatky aktivně pasivních účtů, 124 - kreditní zůstatek, 331 - výsledný kreditní zůstatek

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0252

Akronym: BS0604

Název: Vklady ČNB

Popis:

Souhrn vkladů přijatých od ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatek SYU: 121 rez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0253

Akronym: BS0605

Název: Vklady klientů termínované celkem

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a vkladů s výpovědní lhůtou klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů), vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů, účelově vázaných vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225, 227, 261-3, 271.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0256

Akronym: BS0608

Název: Opravné položky a oprávky k aktivům

Popis:

Souhrn všech opravných položek k rizikovým složkám aktiv banky a opravek k majetku v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 139, 249, 289, 349, 379, 389, 419, 429, 438, 439, 449, 458, 478, 479.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pro ČNB včetně SYU 019.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0264

Akronym: BS0616

Název: Úvěry přijaté od ČNB

Popis:

Úvěry přijaté bankami od ČNB (s výjimkou na 1 den) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 125 rezidenti.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0332

Akronym:

Název: Vklady Fondu národního majetku

Popis:

Souhrnná hodnota vkladů přijatých bankou od Fondu národního majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 284

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0332 = EPR0531 + EPR0537

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0334

Akronym: BS0946

Název: Ostatní pasíva plánu

Popis:

Rozdíl mezi pasívy celkem a úvěry a jinými zdroji od emisních bank, vklady a úvěry přijatými od ostatních bank, vklady klientů celkem, vklady orgánů republiky a místních orgánů a základním jměním a jinými vlastními zdroji banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Pasív.SYU a kredit.zúst.akt.pasív.SYU (bez opr.pol.a opravek):
16X,17X,229,23X,32X,34X-37X,39X,50X,52X,53X,57X-59X. Kredit.zúst.SYU: 124.
Výsl.kredit.zúst.SYU: 331. Kreditní rozdíl účt.tř. 6 a 7.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0334 = EPR0173 - EPR0142 - EPR0146 - EPR0519 - EPR0349 - EPR0245

Poznámka:

Verze: 4.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj:		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0340

Akronym:

Název: Úvěry přijaté od jiných bank

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů přijatých bankou od jiných bank (kromě emisních), včetně depozitních směnek vystavených bankou jiným bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 137.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047
P0048 P0051 P0053 P0055

Algoritmus odvození:

EPR0340 = EPR0996 + EPR0997

Poznámka:

Neobsahuje kreditní zůstatky na vlastních běžných účtech (SYU 131).

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0341

Akronym: BS0956

Název: Dohadné účty pasívní

Popis:

Položky, které nelze vyúčtovat jako obvyklé závazky z důvodu jejich dohadné výše (např. úrokové výnosy z cenných papírů s proměnlivým výnosem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 354

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/ČNB/61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0342

Akronym: BS0957

Název: Závazky z vlastní emise cenných papírů

Popis:

Závazky z vylosovaných nebo splatných obligací, neproplacených kupónů a hypotéčních zástavních listů, ze splatných vkladových certifikátů, poukázek a obdobných dluhopisů a z dividend dosud nezúčtovaných s klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 362

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/ČNB/61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0344

Akronym: BS0959

Název: Dlouhodobé závazky zahraničních poboček vůči centrále

Popis:

Zdroje, které byly dlouhodobě svěřeny centrálou pobočkám a jednate-
telstvím zahraničních bank v tuzemsku a tuzemských bank v zahraničí,
v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Ve výkazech bank uvádějí tyto závazky pouze pobočky zahraničních
bank, nikoli tuzemské banky, které mají pobočky v zahraničí, kde
dochází ve výkazech za banku celkem ke kompenzaci s příslušnými
pohledávkami centrály; výkazy za banku v ČR údaje za pobočky
v zahraničí neobsahují.

Vazba na účetnictví:

SYU: 562

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Tyto zdroje jsou obdobou základního jmění poboček zahraničních bank v tuzemsku a
tuzemských bank v zahraničí.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/ČNB/61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0345

Akronym: BS0960

Název: Kapitálové fondy

Popis:

Celková hodnota zdrojů banky ve fondech vytvářených z ažia při emisi cenných papírů nad základní jmění banky a v ostatních kapitálových fondech vytvářených podle zvláštních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 563, 564.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/ČNB/61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0349

Akronym:

Název: Vklady orgánů republiky a místních orgánů celkem

Popis:

Souhrnná hodnota vkladů přijatých bankami od orgánů republiky a místních orgánů v ČR, včetně vkladů od jimi spravovaných fondů, v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

EPR0349 = EPR0350 + EPR0351 = EPR1005+EPR0527+EPR1021+EPR0529+EPR1022+EPR1023

Poznámka:

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0350

Akronym: BS0965

Název: Vklady republik. a míst. orgánů z rozpočtového hospodaření

Popis:

Souhrnná hodnota vkladů přijatých bankou od orgánů republiky a místních orgánů v ČR, včetně vkladů přijatých od jimi spravovaných fondů, v oblasti rozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 288. Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

$EPR0350 = EPR1005 + EPR0527 + EPR1021 + EPR0529$

Poznámka:

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/ČNB/61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0351

Akronym: BS0966

Název: Vklady republik.a míst. orgánů z mimorozpočtových prostředků

Popis:

Souhrnná hodnota vkladů přijatých bankou od orgánů republiky a místních orgánů v ČR, včetně vkladů přijatých od jimi spravovaných fondů, v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 287. Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

EPR0351 = EPR1022 + EPR1023 = EPR0391 + EPR0392

Poznámka:

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/ČNB/61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0360

Akronym: BS0975

Název: Vklady místních orgánů z majetkového hospodaření

Popis:

Vklady přijaté bankami z rozpočtových prostředků místních orgánů z minulých let (tj. z jejich majetkového hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od místních orgánů.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0362

Akronym: BS0977

Název: Závazky z nakoupených cenných papírů v zásobě

Popis:

Souhrn částek k úhradě nakoupených a nesplacených cenných papírů určených k prodeji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 391

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0363

Akronym: BS0978

Název: Závazky z upsaných nesplacených majetkových účastí

Popis:

Souhrnná hodnota závazků z upsaných, ale dosud nesplacených majetkových účastí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 376.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0365

Akronym: BS1002

Název: Vklady klientů, vklad.cert.a neúsp.mimorozp.vklady termínov.

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, prodaných bankou emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek a termínovaných mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů (včetně vkladů přijatých od Fondu národního majetku) bez úsporných vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225, 261, 265. Část SYU: 284, 285, 287.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045 P0046
P0047 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0365 = EPR0366 + EPR0367 + EPR0368

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996. Neobsahuje úsporné a účelově vázané vklady.

Verze: 5.02

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0366

Akronym: BS1003

Název: Vklady klientů, vklad.certif. a neúsp.mimorozp.vkl.krátkodobé

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, prodaných bankou emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek a mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů (včetně vkladů přijatých od Fondu národního majetku) bez úsporných vkladů s dobou uložení, resp. se splatností do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 261, 265, 284, 285, 287.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045 P0046
P0047 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996. Neobsahuje úsporné a účelově vázané vklady.

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0367

Akronym: BS1004

Název: Vklady klientů,vklad.certif.a neúsp.mimorozp.vkl.střednědobé

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, prodaných bankou emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek a mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů (včetně vkladů přijatých od Fondu národního majetku) bez úsporných vkladů s dobou uložení, resp. se splatností více než 1 rok až do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 261, 265, 284, 285, 287.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045 P0046
P0047 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996. Neobsahuje úsporné a účelově vázané vklady.

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0368

Akronym: BS1005

Název: Vklady klientů, vklad.certif.a neúsp.mimorozp.vkl.dlouhodobé

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, prodaných bankou emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek a mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů (včetně vkladů přijatých od Fondu národního majetku) bez úsporných vkladů s dobou uložení, resp se splatností nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 261, 265, 284, 285, 287.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045 P0046
P0047 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukončení platnosti k 31. 12. 1996. Neobsahuje úsporné a účelově vázané vklady.

Verze: 5.01
Zdroj:

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997
Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0382

Akronym: BS1034

Název: Vklady orgánů republiky celkem

Popis:

Souhrnná hodnota vkladů přijatých bankami od orgánů republiky v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření, včetně vkladů od státních fondů a ostatních republikových veřejných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 285. Část SYU: 284.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

EPR0382 = EPR0525 + EPR0526 + EPR0527 + EPR0391

Poznámka:

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0383

Akronym: BS1035

Název: Vklady místních orgánů celkem

Popis:

Souhrnná hodnota vkladů přijatých bankami od místních orgánů v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření, včetně vkladů přijatých od fondu rezerv a rozvoje místních orgánů a od ostatních veřejných fondů místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 287, 288. Část SYU: 284.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

EPR0383 = EPR0518 + EPR0360 + EPR0529 + EPR0392

Poznámka:

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0391

Akronym: BS1043

Název: Mimorozpočtové vklady republikových orgánů

Popis:

Vklady přijaté bankami z mimorozpočtových prostředků republikových orgánů, včetně jimi spravovaných veřejných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0392

Akronym: BS1044

Název: Mimorozpočtové vklady místních orgánů

Popis:

Vklady přijaté bankami z mimorozpočtových prostředků
místních orgánů, včetně jimi spravovaných veřejných fondů, v Kč nebo
v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 287. Část SYU: 284.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EP00457

Akronym: UP0111

Název: Lombardní úvěr

Popis:

Celková výše (stav) refinančního úvěru získaného bankou od ČNB (popř. jiných emisních bank) proti zástavě taxativně vymezených cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 125.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EP00459

Akronym: UP0113

Název: Reeskontní refinanční úvěr

Popis:

Celková výše (stav) refinančního úvěru získaného bankou od ČNB (popř. jiných emisních bank) prodejem eskontovaných obchodních směnec, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 125.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0460

Akronym: UP0114

Název: Nouzový úvěr

Popis:

Ceková výše (stav) refinančního úvěru se sankční úrokovou sazbou, který banka čerpá od ČNB automaticky při vzniku debetu na účtech platebního styku vedených u ČNB k jejich vyrovnání, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatek části SYU: 122.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i případné obdobné úvěry získané od jiných emisních bank k vyrovnání debetu na účtech platebního styku s nimi, v přepočtu na Kč.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0461

Akronym: UP0115

Název: Eskontní refinanční úvěr

Popis:

Celková výše (stav) refinančního úvěru získaného bankou od ČNB (popř. jiných emisních bank) prodejem exportních směnek, tj. směnek vystavených ke krytí bankou poskytnutého úvěru na vývoz zboží, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 125.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0463

Akronym:

Název: Refinanční úvěr celkem

Popis:

Souhrnná hodnota krátkodobých úvěrů přijatých bankou od ČNB (popř. jiných emisních bank) k zajištění či doplnění chybějících zdrojů ke krytí krátkodobých potřeb, vč. případného nouzového úvěru (z účtu platebního styku s emisními bankami), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatek: část SYU: 122. Část SYU: 125.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0463 = EPR0459 + EPR0461 + EPR0457 + EPR0460 + EPR1036 + EPR0618

Poznámka:

Zahrnuje i ev. refinanční úvěr přijatý od jiných emisních bank obdobně jako od ČNB.

Verze: 9.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0464

Akronym:

Název: Redistribuční úvěr

Popis:

Úvěr přijatý bankou od ČNB k zajištění výchozí delimitace, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 125

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0488

Akronym: UP0280

Název: Úvěry přijaté od bank promptní

Popis:

Úvěry přijaté od jiných bank (s výjimkou ČNB) na 1 den, kreditní zůstatky na vlastních běžných účtech u jiných bank v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatek SYU: 131. Část SYU: 125 nerezidenti, 137.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0489

Akronym: UP0281

Název: Úvěry přijaté od bank krátkodobé

Popis:

Úvěry přijaté bankami od jiných bank (s výjimkou ČNB) se lhůtou splatnosti do 1 roku (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 125 nerezidenti, 137.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0490

Akronym: UP0282

Název: Úvěry přijaté od bank střednědobé

Popis:

Úvěry přijaté bankami od jiných bank (s výjimkou ČNB) se lhůtou splatnosti od 1 do 4 let (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 125 nerezidenti, 137.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0491

Akronym: UP0283

Název: Úvěry přijaté od bank dlouhodobé

Popis:

Úvěry přijaté bankami od jiných bank (s výjimkou ČNB) se lhůtou splatnosti nad 4 roky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 125 nerez., 137.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0492

Akronym: UP0290

Název: Úvěry přijaté od ČNB promptní

Popis:

Úvěry přijaté bankami od ČNB na 1 den,
kreditní zůstatky na vkladových účtech u ČNB v Kč nebo v přepočtu na
Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 125 rezidenti. Kreditní zůstatek SYU: 121 rezidenti.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0507

Akronym: VD0100

Název: Vklady klientů promptní

Popis:

Celková hodnota vkladů klientů (bez orgánů republiky a místních
orgánů) bez výpovědní lhůty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 226. Kreditní zůstatek SYU: 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0509

Akronym:

Název: Vklady klientů

Popis:

Souhrnná hodnota vkladů klientů (včetně nebankovních finančních subjektů - rezidentů, bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí) přijatých bankami (na běžných účtech, termínovaných a úsporných), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225, 226, 227. Souhrn kreditních zůstatků: SYU: 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

EPR0509 = EPR0151 + EPR0510 + EPR0998 + EPR0999

Poznámka:

Nezahrnuje účelově vázané vklady, emitované vkladové certifikáty a ost. diskontované dluhopisy ani ostatní krátkodobé závazky vůči klientům.

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0510

Akronym:

Název: Vklady klientů termínované

Popis:

Celková hodnota vkladů klientů (včetně nebankovních finančních institucí, bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí) uložených u bank na termín, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje termínované úsporné vklady, účelově vázané vklady, vkladové certifikáty a jiné obdobné dluhopisy ani ostatní závazky vůči klientům.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0511

Akronym:

Název: Vklady klientů úsporné

Popis:

Celková hodnota úsporných vkladů fyzických a právnických osob na vkladních knížkách, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 226, 227.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0511 = EPR0998 + EPR0999

Poznámka:

Nezahrnuje ost.krát.závazky vůči klientům (SYU 229). Nezahrnuje běž.účty klientů pro plateb.styk (vč. jím odpov.bankokont a sporožir.úctů).

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0517

Akronym: VD0111

Název: Účelově vázané vklady

Popis:

Celková hodnota specifických účelově vázaných vkladů provedených na základě zvláštních předpisů a dohod, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 271

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPRO518

Akronym: VD0114

Název: Vklady místních orgánů z běžného hospodaření

Popis:

Vklady přijaté bankami od místních orgánů z jejich prostředků na běžné hospodaření (tj. z jejich vlastního rozpočtového hospodaření v běžném roce), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od místních orgánů.

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0519

Akronym: VD0116

Název: Vklady klientů celkem

Popis:

Souhrnná hodnota všech vkladů přijatých bankami od klientů, (bez orgánů republiky a místních orgánů), tj. běžné účty, termínované a úsporné vklady, emitované vkladové certifikáty a obdobné dluhopisy prodané klientům a účelově vázané vklady, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225-227, 261-263, 271. Kreditní zůstatek SYU: 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0025 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0519 = EPR0509 + EPR0153 + EPR0517

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 9.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0524

Akronym: VD0150

Název: Vklady bank promptní

Popis:

Neteterminované přijaté vklady bank (s výjimkou ČNB) včetně kreditních zůstatků na šekových poštovních účtech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatky SYU: 124, 134.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00 Stav: Platný Platnost od: 30.06.1995
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0525

Akronym: VD0181

Název: Vklady z běžného hospodaření státního rozpočtu

Popis:

Vklady přijaté bankami od státního rozpočtu ČR z jeho prostředků na hospodaření v běžném roce, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přislouží do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů. U obchodních bank se vyskytují pouze ve zvláštních případech.

Verze: 5.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0526

Akronym: VD0182

Název: Vklady z majetkového hospodaření státu

Popis:

Vklady přijaté bankami z prostředků státních rozpočtů ČR z minulých let (tj. ze státních finančních aktiv), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů. U obchodních bank se vyskytují pouze ve zvláštních případech.

Verze: 5.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0527

Akronym:

Název: Vklady státních fondů

Popis:

Souhrnná hodnota vkladů přijatých bankami od státních fondů ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 284.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0528

Akronym:

Název: Vklady Státního fondu tržní regulace

Popis:

Souhrnná hodnota vkladů přijatých bankou od Státního fondu tržní regulace, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 284

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0529

Akronym:

Název: Vklady fondu rezerv a rozvoje místních orgánů

Popis:

Souhrnná hodnota vkladů přijatých bankami z fondu rezerv a rozvoje místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od místních orgánů.

Verze: 6.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0531

Akronym: VD0189

Název: Vklady Fondu národního majetku netermínované

Popis:

Souhrnná hodnota netermínovaných vkladů přijatých bankami od Fondu národního majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 284

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Verze: 6.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0537

Akronym:

Název: Vklady Fondu národního majetku termínované

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů přijatých bankami od Fondu národního majetku v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 284

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0540

Akronym:

Název: Termínované vklady z rozpočtových prostředků

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů přijatých bankou od orgánů republiky a místních orgánů v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, v oblasti rozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 284, 285, 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0541

Akronym:

Název: Neterminované vklady klientů celkem

Popis:

Souhrnná hodnota všech neterminovaných vkladů klientů včetně kreditních zůstatků na běžných účtech klientů v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 226. Kreditní zůstatek SYU: 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0542

Akronym:

Název: Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady

Popis:

Souhrnná hodnota všech vkladů přijatých bankami od klientů, prodaných bankou emitovaných vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů, účelově vázaných vkladů a vkladů republikových a místních orgánů (včetně jimi spravovaných fondů) v ČR v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225, 226, 227, 261, 262, 263, 271, 287. Souhrn kreditních zůstatků SYU: 221. Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0542 = EPR0153 + EPR0351 + EPR0509 + EPR0517

Poznámka:

Neobsahuje ostatní krátkodobé závazky vůči klienty (SYU 229).

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0545

Akronym:

Název: Vklady klientů a republikových a místních orgánů

Popis:

Celková hodnota vkladů (na běžných účtech, termínovaných a úsporných) a úvěrů přijatých bankou od klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též vklady a úvěry přijaté bankou od bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, od naběnkovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225, 226, 277, 284, 285, 287, 288. Kreditní zůstatek: SYU 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EPR0545 = EPR0509 + EPR0349

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní závazky vůči klientům, prodané bankou emitované vkladové certifikáty a pokladní poukázky a účelově vázané vklady.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0550

Akronym:

Název: Cenné papíry emitované bankou

Popis:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných vkladových certifikátů, poukázek, obligací a hypotéčních zástavních listů a ostatních dlužných cenných papírů prodaných klientům a bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 261, 262, 263, 521, 522

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EP0551

Akronym:

Název: Ostatní pasíva v analýze likvidity bank

Popis:

Souhrnná hodnota zdrojů na šekových poštovních účtech, závazků z jiných hodnot než cenných papírů a závazků z cenných papírů, ostatních závazků vůči klientům, účelově vázaných vkladů, závazků vůči korespondentům a klientům z hodnot zaslaných k inkasu, výsledných prostředků přijatých od tuzemských poboček a jednatelství, provozních prostředků přijatých od zahraničních poboček a jednatelství, závazků vůči různým věřitelům, časového rozlišení a kreditních zůstatků na přechodných a uspořádacích účtech pasívních, závazků z vlastní emise cenných papírů, závazků vůči trhu cenných papírů a příkazcům, závazků z nakoupených nesplacených cenných papírů a upsaných nesplacených majetkových účastí, premií z prodaných opcí, obdržených subvencí a obdobných prostředků, přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru, rezerv, zdrojů ve fondech tvořených ze zisku, dlouhodobých závazků zahraničních poboček vůči centrále, kapitálových fondů, nerozděleného zisku z předchozích let, zisku z minulého roku a zisku běžného období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Pasívní SYU a kredit.zůst.aktiv.pasívních SYU: 16X, 17X, 229, 231, 271, 32X, , 34X až 37X, 39X, 50X, 53X až 55X, 562 až 567, 57X až 59X. Kredit.zůst.SYU: 124, 332. Výsled.kredit.zůst.SYU: 331. Kreditní rozdíl účt. tř. 6 a 7.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj:		Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0554

Akronym:

Název: Termínované vklady bez možnosti předčasného výběru celkem

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a úvěrů bez možnosti výběru před termínem (vč. odpovídajících termínovaných úsporných vkladů) přijatých bankou od jiných bank, klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné vklady bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 136, 225, 227, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EPR0554 = EPR0662 + EPR0663 + EPR0664

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0555

Akronym:

Název: Vklady s výpovědní lhůtou přijaté bankou celkem

Popis:

Vklady s výpovědní lhůtou (vč. odpovídajících úsporných vkladů) přijaté od ostatních bank, klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též obdobné vklady bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 136, 225, 227, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EPR0555 = EPR0665 + EPR0666 + EPR0667

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0556

Akronym:

Název: Netermínované vklady přijaté bankou celkem

Popis:

Souhrnná hodnota kreditních zůstatků na běžných účtech jiných bank (kromě emisních) vedených u banky a na vlastních běžných účtech banky vedených u jiných bank, kreditních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR a netermínovaných úsporných vkladů klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též kreditní zůstatky na běžných účtech bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

SYU : 226. Kreditní zůstatek: SYU: 131, 134, 221. Část SYU: 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EPR0556 = EPR0147 + EPR0669 + EPR0670

Poznámka:

Vklady jiných bank na SYU 134 se uvažují se splatností do 1 týdne.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0566

Akronym:

Název: Všeobecné rezervy na krytí ztrát ze standardních úvěrů

Popis:

Souhrnná hodnota rezerv vytvořených bankou ke krytí potenciálních ztrát z poskytnutých standardních úvěrů a pohledávek za jinými bankami, klienty a republikovými a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 542, 543.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EPR0566 = EPR0865 - EPR0603 = EPR0724 + EPR0736 + EPR0756$

Poznámka:

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0600

Akronym:

Název: Závazky ze zajišťov. převodu jiných hodnot než cenné papíry

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky ke zpětnému převodu směnek aj. obchodních pohledávek, ostatních krátkodobých úvěrů a pokladních hodnot převzatých bankou od ostatních bank (včetně emisních bank) a klientů jako zajištění úvěrů poskytnutých bankou těmto subjektům při REPO operacích, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 161, 162, 163, 164.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0601

Akronym:

Název: Závazky ze zajišťovacího převodu cenných papírů

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky ke zpětnému převodu cenných papírů převzatých bankou od ostatních bank (včetně emisních bank) a klientů jako zajištění úvěrů poskytnutých bankou těmto subjektům při REPO operacích a závazků banky ke zpětnému převodu cenných papírů, které si banka vypůjčila od jiných osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 171, 172, 173, 174, 176, 177, 178.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

U bankovních REPO operací má zahrnovat pouze cenné papíry jiných bank z jejich obchodní zásoby cenných papírů.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0602

Akronym:

Název: Ostatní krátkodobé závazky vůči klientům

Popis:

Platby přijaté bankou pro klienty, popř. pro třetí osoby, do jejich vyplacení nebo připsání na účet, včetně rozdílu mezi kreditními platbami předanými bankou do CC a platbami potvrzenými CC ve výpise z účtu (tj. peněz na cestě ve styku s CC za úhrady odepsané bankou z účtů klientů a ostatním klientům nezúčtované úhrady), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 229

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry přijaté od klientů a vklady nebankovních finančních institucí - nerezidentů (tj. klientů) přijaté bankou a závazky vedené na SYU 34X.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0603

Akronym:

Název: Opravné položky ke klasifikovaným úvěrům celkem

Popis:

Souhrnná hodnota opravných položek ke klasifikovaným úvěrům poskytnutým ostatním bankám, republikovým a místním orgánům a klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 139, 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

EPR0603 = EPR0725 + EPR0729 + EPR0730 + EPR0731 + EPR0737 + EPR0741 + EPR0742 +
EPR0743 + EPR0757 + EPR0761 + EPR0762 + EPR0763

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0618

Akronym:

Název: Ostatní refinanční úvěry

Popis:

Celková výše ostatních refinančních úvěrů získaných bankou od ČNB (popř. jiných emisních bank) k zajištění nebo doplnění chybějících zdrojů ke krytí krátkodobých potřeb, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 125.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje refinanční úvěry od ČNB (popř. obdobné úvěry od jiných emisních bank) zahrnuté v EPR0457 až EPR0462.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Karnet/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0619

Akronym:

Název: Vklady klientů v Kč

Popis:

Celková hodnota bankami přijatých vkladů klientů na běžných účtech, termínovaných a úsporných vkladů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225, 226, 227. Kreditní zůstatek SYU: 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0619 = EPR0509 v Kč

Poznámka:

Nezahrnuje vklady orgánů republiky a místních orgánů, účelově vázané vklady, emitované vkl.cert. a obd.dluhopisy ani ostatní závazky vůči klientům.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Karnet/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0620

Akronym:

Název: Pojištěné vklady klientů

Popis:

Celková hodnota pojištěných bankami přijatých vkladů klientů - fyzických osob (z běžných účtů, termínovaných a úsporných vkladů), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 226, 227. Kreditní zůstatek části SYU: 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0083

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle § 41c zákona č. 21/1992 Sb., o bankách, ve znění pozdějších předpisů (zejména zákona č. 156/1994 Sb.).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Karnet/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0662

Akronym:

Název: Termínované vklady ostat. bank bez možnosti předčas.výběru

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a úvěrů bez možnosti výběru před termínem přijatých bankou od jiných bank (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 136, 137.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje vklady bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0663

Akronym:

Název: Term.vklady práv.os.jiných než banky bez možn. předč.výběru

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a úvěrů bez možnosti výběru před termínem přijatých bankou od klientů - právnických osob, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též obdobné vklady bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 284, 231, 285, 287, 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0664

Akronym:

Název: Termínované vklady fyzic. osob bez možnosti předčas.výběru

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a úvěrů bez možnosti výběru před termínem přijatých bankou od klientů - fyzických osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 226, 231.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0665

Akronym:

Název: Vklady s výpovědní lhůtou ostatních bank

Popis:

Vklady s výpovědní lhůtou přijaté bankou od jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 136

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje vklady u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0666

Akronym:

Název: Vklady s výpovědní lhůtou právnických osob jiných než banky

Popis:

Vklady s výpovědní lhůtou přijatých od klientů - právnických osob, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též obdobné vklady bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 227, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0667

Akronym:

Název: Vklady s výpovědní lhůtou fyzických osob

Popis:

Úsporné a ostatní vklady s výpovědní lhůtou přijaté od klientů - - fyzických osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 227

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0669

Akronym:

Název: Netermínované vklady právnických osob jiných než banky

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů - právnických osob, netermínovaných vkladů orgánů republiky a místních orgánů (včetně vkladů na jejich běžných účtech) a netermínovaných úsporných vkladů klientů - právnických osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též kreditní zůstatky na běžných účtech bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatek: část SYU: 221. Část SYU: 226, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0670

Akronym:

Název: Neterminované vklady fyzických osob

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů - fyzických osob a neterminovaných úsporných vkladů klientů - fyzických osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatek: část SYU: 221. Část SYU: 226.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0676

Akronym:

Název: Ažiový fond

Popis:

Celková hodnota zůstatku zdrojů banky v ažiovém fondu vytvářených z ažia při emisi cenných papírů představujících základní jmění banky, popř. z ažia při jeho zvýšení, aktivního rozdílu při přeměně obligací na akcie apod., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 563

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0724

Akronym:

Název: Rezervy ke standardním úvěrům a pohledávkám za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota rezerv vytvořených ke standardním úvěrům a pohledávkám za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR).

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 542, 543

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0725

Akronym:

Název: Opravná položka ke sledovaným úvěrům a pohled. za klienty

Popis:

Opravná položka vytvořená ke sledovaným úvěrům a pohledávkám poskytnutým klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 249

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0729

Akronym:

Název: Opravná položka k nestandardním úvěrům a pohl. za klienty

Popis:

Opravná položka vytvořená k nestandardním úvěrům a pohledávkám za klienty, v Kč nabo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 249

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0730

Akronym:

Název: Opravná položka k pochybným úvěrům a pohled. za klienty

Popis:

Opravná položka vytvořená k pochybným úvěrům poskytnutým klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 249

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0731

Akronym:

Název: Opravná položka ke ztrátovým úvěrům a pohled. za klienty

Popis:

Opravná položka vytvořená ke ztrátovým úvěrům poskytnutým klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 249

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0735

Akronym:

Název: Rezervy a opr.polož.ke stand.a klas.úvěrům a pohl.za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota rezerv a opravných položek vytvořených ke standardním a klasifikovaným úvěrům poskytnutým bankami klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU 249. Část SYU: 542, 543.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0735 = EPR0724 + EPR0725 + EPR0729 + EPR0730 + EPR0731

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0736

Akronym:

Název: Rezervy ke standardním úvěrům a pohl. za jinými bankami

Popis:

Souhrnná hodnota rezerv vytvořených ke standardním úvěrům poskytnutým bankou ostatním bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 542, 543

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0737

Akronym:

Název: Opravná položka ke sledovaným úvěrům a pohl. za ost. bankami

Popis:

Opravná položka vytvořená ke sledovaným úvěrům poskytnutým ostatním bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 139

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0741

Akronym:

Název: Opravná položka k nestand. úvěrům a pohl. za jinými bankami

Popis:

Opravná položka vytvořená k nestandardním úvěrům poskytnutým ostatním bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 139

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0742

Akronym:

Název: Opravná položka k pochybným úvěrům a pohl. za jinými bankami

Popis:

Opravná položka vytvořená k pochybným úvěrům poskytnutým ostatním bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 139

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0743

Akronym:

Název: Opravná položka ke ztrátovým úvěrům a pohl. ostat. bankám

Popis:

Opravná položka vytvořená ke ztrátovým úvěrům poskytnutým ostatním bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 139

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0755

Akronym:

Název: Rezervy a opr.pol. ke stand.a klas.úvěrům poskyt.ost.bankám

Popis:

Souhrnná hodnota rezerv a opravných položek vytvořených ke standardním a klasifikovaným úvěrům poskytnutým bankou ostatním bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU 139. Část SYU: 542, 543.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0755 = EPR0736 + EPR0737 + EPR0741 + EPR0742 + EPR0743

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0756

Akronym:

Název: Rezervy ke stand. úvěrům a pohl. za orgány rep. a míst. org.

Popis:

Souhrnná hodnota rezerv vytvořených ke standardním úvěrům poskytnutým orgánům republiky a místním orgánům, včetně úvěrů jimi spravovaným fondům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 542, 543

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0757

Akronym:

Název: Oprav.pol. ke sledov. úvěrům a pohl. za org. rep.a míst.org.

Popis:

Opravná položka vytvořená ke sledovaným úvěrům poskytnutým orgánům republiky a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 289

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0761

Akronym:

Název: Oprav.pol.k nestand.úvěrům a pohl. za org. rep. a míst. org.

Popis:

Opravná položka vytvořená k nestandardním úvěrům poskytnutým orgánům republiky a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 289

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0762

Akronym:

Název: Oprav.pol.k pochybným úvěrům a pohl.za org.rep. a míst..org.

Popis:

Opravná položka vytvořená k pochybným úvěrům poskytnutým orgánům republiky a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 289

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0763

Akronym:

Název: Oprav.pol.ke ztrátovým úvěrům a pohl.za org.rep. a míst.org.

Popis:

Opravná položka vytvořená ke ztrátovým úvěrům poskytnutým orgánům republiky a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 289

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0764

Akronym:

Název: Rez.a opr.pol.ke stand.a klas.úvěr.a pohl.za rep.a míst.org.

Popis:

Souhrnná hodnota rezerv a opravných položek vytvořených ke standardním a klasifikovaným úvěrům poskytnutým bankou orgánům republiky a místním orgánům, včetně úvěrů jimi spravovaným fondům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU 289. Část SYU: 542, 543.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0764 = EPR0756 + EPR0757 + EPR0761 + EPR0762 + EPR0763

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0865

Akronym:

Název: Rezervy a opravné položky k úvěrům a pohl. celkem

Popis:

Souhrnná hodnota rezerv a opravných položek vytvořených bankou ke krytí potenciálních ztrát z úvěrů poskytnutých ostatním bankám, klientům a republikovým a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 139, 249, 289. Část SYU: 542, 543.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0865 = EPR0735 + EPR0755 + EPR0764

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0870

Akronym:

Název: Opravné položky k úvěrové angažovanosti

Popis:

Souhrnná hodnota opravných položek vytvářených k příslušným částem finančních aktiv, která tvoří, podle §2 a §3, odst. 1 Opatření ČNB č. 4/1995 "O úvěrové angažovanosti bank" ve znění pozdějších předpisů, hrubou úvěrovou angažovanost banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 139, 249, 289, 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0058 P0059 P0064

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Opravná položka k dlouhodobým finanč. investicím (SYU 419) se zde nezahrnuje, protože do úvěrové angažovanosti se započítává už čistá účetní hodnota dlouhodobých finanč. investic.

Verze: 2.01
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997
Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0873

Akronym:

Název: Krátkodobá rozvahová pasíva za nerezidenty

Popis:

Pasíva banky netermínovaná a s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti do 1 roku (včetně) a pasíva mající obdobný charakter pro účely propočtu otevřené krátkodobé pozice banky vůči nerezidentům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 161-4, 171-4, 176-8, 226, 229, 325-6, 342, 345, 354-6, 362, 374-6, 378, 501, 507. Část SYU: 125, 136-7, 225, 227, 261-3, 271. Kredit.zúst. SYU: 124, 131, 134, 221, 332 část, 357-9, 371, 373. Výsl.kredit.zúst.SYU: 331 část.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Části SYU za nerezidenty. Neobsahuje opravné položky a oprávkky ke krátkodobým rozvahovým aktivům za nerezidenty.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0941

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od klientů celkem

Popis:

Souhrnná hodnota bankou přijatých úvěrů od klientů včetně depozitních směnek vystavených bankou klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž úvěry přijaté od bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, nebankovních finančních institucí - rezidentů a případné úvěry přijaté od vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

SYU: 231.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

EPR0941 = EPR1000 + EPR1001

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní krátkodobé závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Komárek/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0989

Akronym: UP0281

Název: Účelové úvěry přijaté od bank krátkodobé

Popis:

Úvěry přijaté od jiných bank (s výjimkou ČNB) na konkrétní účel s dobou splatnosti do 1 roku (včetně), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 125 nerezidenti, 137.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EP00990

Akronym: UP0282

Název: Účelové úvěry přijaté od bank střednědobé

Popis:

Úvěry přijaté od jiných bank (s výjimkou ČNB) na konkrétní účel s dobou splatnosti od 1 roku do 4 let (včetně), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 125 nerezidenti, 137.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EP00991

Akronym: UP0283

Název: Účelové úvěry přijaté od bank dlouhodobé

Popis:

Úvěry přijaté od jiných bank (s výjimkou ČNB) na konkrétní účel s dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 125 nerez., 137.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0992

Akronym:

Název: Emitov. dlužné cenné papíry v Kč registrované v držení bank

Popis:

Celková hodnota vkladových certifikátů, pokladních poukázek a obdobných krátkodobých dluhopisů vydaných bankou a dematerializovaných obligací a obdobných dluhopisů emitovaných bankou v tuzemsku v Kč, které jsou v držení jiných bank podle evidence v registru Trhu krátkodobých dluhopisů (v ČNB) a Střediska cenných papírů, po odečtení vkladových certifikátů a ostatních dluhopisů splacených od data použitého výpisu z registru do data sestavování výkazu, v Kč. Obsahuje i celkovou hodnotu ostatních obligací, vkladových certifikátů, pokladních poukázek a obdobných krátkodobých dluhopisů, obligací a obdobných dluhopisů emitovaných bankou v Kč v držení jiných bank podle evidence v registru emitenta nebo depozitáře konečných vlastníků po odečtení hodnoty příslušných vkladových certifikátů a ostatních dluhopisů splacených od data použitého výpisu z registru do data sestavení výkazu, v Kč.

Členění na rezidenty a nerezidenty pro jednotlivé druhy pasív je v souladu s účetní osnovou.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 261, 262, 263, 521, 522.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vykazováno pro účely výpočtu povinných min. rezerv podle výpisu z TKD a SCP k ultimu posledního ukončeného měsíce. Vazba na účetnictví je informativní.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/Odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0994

Akronym:

Název: Běžné účty u jiných bank - kreditní zůstatky

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků (tj. přijatých úvěrů a jiných pasívních položek) na běžných účtech banky vedených u jiných bank (kromě emisních) pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatky SYU: 131.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047
P0048 P0051 P0053 P0055 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Není celkovým saldem, ale souhrnem kreditních zůstatků na jednotlivých běžných účtech u jiných bank (kromě emisních).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0995

Akronym:

Název: Běžné účty jiných bank - kreditní zůstatky

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků (tj. přijatých vkladů) na běžných účtech jiných bank (kromě emisních) vedených bankou pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatek: SYU: 134.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002	P0008	P0010	P0011	P0012	P0013	P0014	P0017	P0019	P0022	P0045	P0046	P0047
P0048	P0051	P0053	P0055	P0062								

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Není celk.saldem, ale souhrnem kredit.zústat.na jednotl.běžných účtech jiných bank (kromě emisních). Vklady se uvažují se splat. do 1 týdne.

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0996

Akronym:

Název: Depozitní směnky prodané jiným bankám

Popis:

Souhrnná hodnota depozitních (vkladových) směnec emitovaných bankou prodaných jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 137.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

[illegible]

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0997

Akronym:

Název: Ostatní úvěry přijaté od jiných bank

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů přijatých bankou od jiných bank s výjimkou úvěrů ve formě bankou emitovaných depozitních směnek prodaných jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 137.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0051 P0053 P0055

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje vztahy k emisním bankám.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0998

Akronym:

Název: Úsporné vklady klientů na požádání

Popis:

Celková hodnota úsporných vkladů klientů (fyzických a právnických osob, včetně republikových a místních orgánů v ČR) na vkladních knížkách bez výpovědní lhůty, tj. které jsou splatné na požádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 226

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0999

Akronym:

Název: Úsporné vklady termínované

Popis:

Celková hodnota úsporných vkladů klientů (fyzických a právnických osob, včetně republikových a místních orgánů v ČR) na vkladních knížkách s výpovědní lhůtou nebo s předem stanovenou dobou splatnosti vkladu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 227.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj:		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1000

Akronym:

Název: Depozitní směnky prodané klientům

Popis:

Souhrnná hodnota depozitních (vkladových) směnek emitovaných bankou prodaných klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje rovněž depozitní směnky prodané bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, nebankovním finančním institucím - rezidentům a případné depozitní směnky prodané vládám a místním orgánům v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 231.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047
P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1001

Akronym:

Název: Ostatní úvěry přijaté od klientů

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů přijatých bankou od klientů s výjimkou úvěrů ve formě emitovaných depozitních směnek prodaných klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje rovněž ostatní úvěry (bez depozitních směnek) přijaté od bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, nebankovních finančních institucí - rezidentů a případné ostatní úvěry přijaté od vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 231.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047
P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1002

Akronym:

Název: Emitované vkladové certifikáty

Popis:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných vkladových certifikátů prodaných klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 261.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

[illegible]

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i případné vkladové certifikáty prodané jiným bankám.

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1004

Akronym:

Název: Emitované poukázky bank

Popis:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných poukázek prodaných klientům a jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 262.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047
P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1005

Akronym:

Název: Vklady z hospodaření státního rozpočtu

Popis:

Souhrnná hodnota vkladů přijatých bankami od orgánů republiky z běžného hospodaření státu (ČR) a z prostředků státního rozpočtu z minulých let (tj. z majetkového hospodaření státu, resp. státních finančních aktiv republiky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 285

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

EPR1005 = EPR0525 + EPR0526

Poznámka:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů. U obchodních bank se vyskytují pouze ve zvláštních případech.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1006

Akronym:

Název: Emitované ostatní dluhopisy

Popis:

Souhrnná hodnota ostatních dluhopisů (jiných než vkladových certifikátů, poukázek bank, obligací, hypotéčních zástavních listů a obdobných dlužných cenných papírů) emitovaných bankou, které byly prodány klientům, popř. jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též ostatní obdobné vkladové produkty, které nemají charakter cenných papírů podle zákona o cenných papírech nebo podle jiného předpisu.

Vazba na účetnictví:

SYU: 263.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047
P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1007

Akronym:

Název: Provozní prostředky přijaté od zahr. poboček a jednatelství

Popis:

Souhrnná hodnota krátkodobých a střednědobých prostředků přijatých centrální bankou od zahraničních poboček a jednatelství v běžném bankovním styku (běžném provozu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatek SYU: 332.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1008

Акроним:

Název: Uspořádací účty oper. s úrok. nástroji - kredit.zůstatky

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků z rozdílů mezi oceněním aktiv a pasív z operací s úrokovými nástroji (při použití úrokové sazby), případně dalších závazků vyplývajících z těchto operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Souhrn kreditních zůstatků: SYU: 357.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1009

Akronym:

Název: Uspořádací účty oper. s ost. finan. nástr. - kredit.zůstatky

Popis:

Souhrnná hodnota kreditních zůstatků z rozdílu operací mezi oceněním aktiv a pasív z operací s ostatními finančními (tj. akciovými a komoditními) nástroji, případně dalších závazků vyplývajících z těchto operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Souhrn kreditních zůstatků: SYU: 359.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1010

Akronym:

Název: Závazky z obchodování s cennými papíry a finan. deriváty

Popis:

Souhrnná hodnota závazků z obchodů s cennými papíry prováděných prostřednictvím burzy nebo jiných subjektů a ze zúčtování se subjekty, které daly příkazy k těmto obchodům, závazků z cenných papírů klientů svěřených do dispozice banky, závazků z nakoupených a dosud nesplacených cenných papírů a upsaných dosud nesplacených majetkových účastí a souhrnná hodnota opčních premií z prodaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 374, 375, 376, 378. Kreditní zůstatek: SYU: 371, 373.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EPR1010 = EPR1011 + EPR1012 + EPR1013 + EPR0363 + EPR1015$

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1011

Akronym:

Název: Závazky vůči trhu cenných papírů a příkazcům

Popis:

Souhrn závazků z obchodů s cennými papíry prováděných bankou na vlastní i cizí účet prostřednictvím burzy a jiných subjektů organizujících trh s cennými papíry nebo finančními deriváty nebo jiných subjektů (včetně složených depozit pro obchody s finančními deriváty na organizovaných trzích) a závazků ze zúčtování se subjekty (příkazci), které daly příkazy k těmto obchodům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Souhrn kreditních zůstatků: SYU: 371, 373.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vykazují se nekompenzované kreditní zůstatky, nikoli výsledná salda.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPRI012

Akronym:

Název: Závazky z cenných papírů klientů v dispozici banky

Popis:

Souhrnná hodnota závazků z cenných papírů klientů, kteří je svěřili do dispozice banky (např. k obchodování, inkasu výnosů z těchto cenných papírů apod.), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 374.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPRI013

Akronym:

Název: Závazky z nakoupených nesplacených cenných papírů

Popis:

Souhrnná hodnota závazků nakoupených, ale dosud nesplacených cenných papírů určených k obchodování nebo jako jiné dlouhodobé finanční investice (tj. kromě majetkových účastí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 375.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje závazky z upsaných, ale dosud nesplacených majetkových účastí.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1015

Akronym:

Název: Prémie z prodaných opcí

Popis:

Souhrnná hodnota opčních prémie prodaných prodejních i nákupních opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 378.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1016

Akronym: BI1270

Název: Emitované obligace a obdobné dluhopisy

Popis:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných obligací a obdobných dluhopisů prodaných klientům a jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 521.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje emitované hypotéční zástavní listy a prémie na konverzi obligací na akcie.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: **EPR1017**

Akronym:

Název: Emitované hypotéční zástavní listy

Popis:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných a prodaných hypotéčních zástavních listů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 522.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1018

Akronym:

Název: Dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru přijaté od bank

Popis:

Souhrnná hodnota přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru od bank (představujících pohledávku posledního pořadí, resp. tzv. podřízený dluh), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 531.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1019

Akronym:

Název: Dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru přijaté od klientů

Popis:

Souhrnná hodnota přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru od klientů (představujících pohledávku posledního pořadí, resp. tzv. podřízený dluh), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 532.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1020

Akronym:

Název: Pasivní kursové rozdíly k majet.účastem a základ.jmění

Popis:

Nekompenzovaný souhrn kreditních zůstatků kursových rozdílů z přepočtu majetkových účastí a základního jmění v cizí měně, o které se upravuje jejich ocenění vyplývající ze změny jejich korunové hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditni zůstatek: SYU: 567.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1021

Akronym:

Název: Vklady místních orgánů z rozpočtového hospodaření

Popis:

Souhrnná hodnota vkladů přijatých bankami od místních orgánů v ČR z jejich prostředků na běžné hospodaření (tj, jejich vlastního rozpočtového hospodaření v běžném roce) a z rozpočtových prostředků z minulých let (tj. z majetkového hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 288

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

EPR1021 = EPR0518 + EPR0360

Poznámka:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od místních orgánů.

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj:		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1022

Akronym:

Název: Vklady mimorozpočtových prostředků neterminované

Popis:

Souhrnná hodnota neterminovaných vkladů přijatých bankami od orgánů republiky a místních orgánů v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 284, 285, 287.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

$EPR1022 = EPR0391 + EPR0392 - EPR1023$

Poznámka:

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od orgánů republiky a od místních orgánů včetně veřejných fondů.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1023

Akronym:

Název: Vklady mimorozpočtových prostředků termínované

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů přijatých bankami od orgánů republiky a místních orgánů v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 284, 285, 287.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od orgánů republiky a místních orgánů, včetně veřejných fondů.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1025

Akronym:

Název: Emit.dluž.cenné papíry v Kč se splat.do 5 let reg.v drž.bank

Popis:

Souhrnná hodnota vkladových certifikátů, pokladních poukázek a obdobných krátkodobých dluhopisů vydaných bankou a dematerializovaných obligací, hypotéčních zástavních listů a obdobných dluhopisů (dále jen dluhopisy) emitovaných bankou v tuzemsku v Kč se splatností do 5 let, včetně emitovaných dluhopisů s dobou splatnosti 5 a více let s možností předčasného splácení v termínu do 5 let rozhodnutím emitenta ve smyslu platného úředního sdělení ČNB o podmínkách tvorby PMR zveřejňovaného ve věstníku ČNB, které jsou v držení jiných bank podle evidence v registru Střediska cenných papírů po odečtení dluhopisů splacených od data použitého výpisu z registru do data sestavování výkazu, v Kč. Obsahuje i celkovou hodnotu dluhopisů s výše uvedenou splatností emitovaných bankou v Kč v držení jiných bank podle evidence v registru emitenta nebo depozitáře konečných vlastníků a po odečtení hodnoty příslušných dluhopisů s touto splatností emitovaných bankou v Kč od data použitého výpisu z registru do data sestavení výkazu, které byly prodány jiným bankám, v Kč. Členění na rezidenty a nerezidenty pro jednotlivé druhy pasív je v souladu s účetní osnovou.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 261,262,263,521,522.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vykazováno pro účely výpočtu povinných min. rezerv podle výpisu SCP k ultimu posledního ukončeného měsíce. Vazba na účetnictví je informativní.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/Odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1026

Akronym:

Název: Emit. dlužné cenné papíry v CM registrované v držení bank

Popis:

Souhrnná hodnota vkladových certifikátů, pokladních poukázek a obdobných dluhopisů, obligací a obdobných dluhopisů emitovaných bankou v cizí měně, které jsou v držení jiných bank podle evidence v registru emitenta nebo depozitáře konečných vlastníků, popř. podle jiných doložitelných evidencí a registrů, po odečtení vkladových certifikátů a ostatních dluhopisů splacených od data použitého výpisu z registru do data sestavování výkazu v CM, v přepočtu na Kč. Členění na rezidenty a nerezidenty pro jednotlivé druhy pasív je v souladu s účetní osnovou.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 261,262,263,521,522.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vykaz. pro účely výpočtu povin. minimálních rezerv podle výpisu z TKD a SCP k ultimu posled. ukončeného měsíce. Vazba na účetnictví je informativní.

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Palán/Odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1027

Akronym:

Název: Emitované obligace a obdob.dluhopisy se splatností do 5 let

Popis:

Souhrnná hodnota prodaných bankou emitovaných obligací a hypotéčních zástavních listů se splatností do 5 let, včetně emitovaných dluhopisů s dobou splatnosti 5 a více let s možností předčasného splácení v termínu do 5 let rozhodnutím emitenta, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 521, 522

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje se prémie na konverzi obligací na akcie.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1028

Akronym:

Název: Neterminované vklady klientů a mimorozpočt. vklady netermín.

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů a úsporných vkladů právnických a fyzických osob na požádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též kreditní zůstatky na běžných účtech bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

SYU : 226. Souhrn kreditních zůstatků SYU: 221. Část SYU: 284, 285, 287.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002	P0007	P0008	P0010	P0011	P0012	P0013	P0014	P0019	P0022	P0024	P0036	P0045
P0046	P0047	P0050	P0053									

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní krátkodobé závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1029

Akronym:

Název: Termin.vklady a obdobné závazky vč. mimorozpočtových celkem

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů přijatých bankou od klientů a orgánů republik a místních orgánů, včetně emitovaných vkladových certifikátů, poukázek a obdobných dluhopisů prodaných klientům a orgánům republiky a místním orgánům a účelových vázaných vkladů, a přijatých úvěrů od klientů orgánů republiky a místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též obdobné závazky banky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládními a místními orgány republiky a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225,227, 231,261-3, 271. Část SYU: 284, 285, 287.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0007 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045
P0046 P0047 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0365 = EPR0366 + EPR0367 + EPR0368

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní krátkodobé závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1030

Akronym:

Název: Vklady klientů term. a na běž. účt. a mimorozpočt. vklady

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech a termínovaných vkladů klientů a kreditních zůstatků na běžných účtech a termínovaných i netermínovaných vkladů mimorozpočtových prostředků republikových a místních orgánů (včetně jimi spravovaných fondů) v ČR, v KČ nebo v přepočtu na KČ. Zahrnuje též kreditní zůstatky na běžných účtech a termínované vklady bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225, 287. Část SYU: 284, 285. Souhrn kreditních zůstatků SYU: 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045 P0046
P0047 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0365 = EPR0366 + EPR0367 + EPR0368

Poznámka:

Nezahrnuje úsporné a účelově vázané vklady, vkladové certifikáty, pokladní poukázky a ostatní dluhopisy emitované bankou a ostatní pohl. za klienty.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1031

Akronym:

Název: Vklady a obdobné závazky vč. mimorozpočtových celkem

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů, vkladů celkem přijatých bankou od klientů, orgánů republiky a místních orgánů v oblasti mimorozpočtového hospodaření (vč. jimi podporovaných fondů) v ČR, tj. termínovaných a úsporných vkladů, emitovaných vkladových certifikátů, poukázek a obdobných dluhopisů prodaných klientům, orgánům republiky a místním orgánům v ČR a účelově vázaných vkladů, a úvěrů přijatých od klientů, orgánů republiky nebo místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též kreditní zůstatky na účtech a vklady bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225-227,231, 261-263, 271,287. Kreditní zůstatek SYU: 221.Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0025 P0036 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

EPR1031 = EPR1028 + EPR1029

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní krátkodobé závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1032

Akronym:

Název: Kreditní zůstatky na jednotlivých běžných účtech jiných bank

Popis:

Stav kreditních zůstatků (tj.přijatých vkladů) na jednotlivých běžných účtech jiných bank (kromě emisních) vedených bankou pro potřeby platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatky SYU : 134.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0051
P0053 P0055

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Uvažují se vklady se splat.do 1 týdne. Nezahrnuje vztahy k bankám, kterým bylo odňato povolení půs.jako banka.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1033

Akronym:

Název: Vklady přijaté od jednotl.jiných bank s danou úrok.sazbou

Popis:

Souhrnná hodnota bankou přijatých termínovaných vkladů od jiných bank (kromě emisních) se stejnou úrokovou sazbou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 136.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0051
P0053 P0055

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje kredit.zúst.na běž.úč.jiných bank (SYU 134). Nezahrnuje vklady přij.od bank, kterým bylo odňato povol.pús.jako banka.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1034

Akronym:

Název: Kreditní zůstatky na jednot. běžných účtech u jiných bank

Popis:

Stav kreditních zůstatků (tj. přijatých úvěrů a jiných pasívních položek) na jednotlivých běžných účtech banky u jiných bank (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstattek SYU : 131.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0051
P0053 P0055

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje vztahy banky k bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1035

Akronym:

Název: Úvěry přijaté od jednotlivých bank s danou úrok.sazbou

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů přijatých bankou od jednotlivých jiných bank (kromě emisních) se stejnou úrokovou sazbou, včetně depozitních směnec vystavených bankou jednotlivým jiným bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 137.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0051
P0053 P0055

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje kred.zůstat.běžných účtů banky u jin.bank.Nazahrnuje vztahy k bankám, který bylo odňato povol.půs.jako banka.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1036

Akronym:

Název: Úvěr z REPO operací na dodání likvidity

Popis:

Celková výše (stav) refinančního úvěru přijatého bankou od ČNB (popř. od jiných emisních bank) na doplnění nedostatečné likvidity banky, zajištěného zajišťovacím převodem cenných papírů držených bankou na příslušnou emisní banku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 125.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj:		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1037

Akronym:

Název: Ostatní rezervní fondy

Popis:

Celková hodnota zdrojů banky (souhrn zůstatků) v rezervních fondech tvořených ze zisku po zdanění ke speciálním účelům, v souladu se zvláštními právními předpisy nebo s vnitřními předpisy bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 556.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1038

Akronym:

Název: Přijaté term.vklady a úvěry od práv. osob (bez bank) celkem

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů, úsporných vkladů na výpověď, účelově vázaných vkladů a úvěrů přijatých bankou od právnických osob (bez bank) a emitovaných vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů prodaných bankou právnickým osobám (bez bank), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné závazky u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, u nebankovních finančních institucí a za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225,227,231,261,262,263,284,285,287,288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0083

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1039

Akronym:

Název: Přijaté neterm.vklady a úvěry od práv. os.(bez bank) celkem

Popis:

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech právnických osob (bez bank) a úsporných vkladů na požádání přijatých bankou od právnických osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 226. Kreditní zůstatek: Část : SYU: 221, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0083

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1040

Akronym:

Název: **Přijaté term.vklady a úvěry od bank celkem**

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a úvěrů přijatých bankou od jiných bank a vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů prodaných bankou jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 136, 137. Část SYU: 261, 262, 263.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0083

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1041

Akronym:

Název: Přijaté term.vklady a úvěry od fyz. osob celkem Ž

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů, úsporných vkladů, účelově vázaných vkladů a úvěrů přijatých bankou od fyzických osob a vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů prodaných bankou fyzickým osobám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.
Zahrnuje též vkladové certifikáty, u kterých není zřejmé, komu byly prodány.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 226, 227, 261, 262, 263, 231, 271. Kreditní zůstatek : Část SYU: 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0083

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ESA0320

Akronym: BS0903

Název: Uplatňovaná úroková sazba /rozpětí úrokových sazeb

Popis:

Smluvní úroková sazba nebo interval smluvních úrokových sazeb uplatňovaných bankou, popř. úroková sazba nebo rozpětí úrokových sazeb vyhlášené bankou pro příslušný druh úvěrů/vkladů, typ klientů a případné další podmínky, v procentech (per annum).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p Obecný datový typ vyjádřený v procentech

Parametry informačního prvku:

P0002 P0007 P0008 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Užívá se pouze pro období, v němž je příslušná úroková sazba nebo rozpětí konstantní, nebo jako stav k danému termínu (datu).

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0020

Akronym: BI0117

Název: Výnosy z finančních činností

Popis:

Souhrnná hodnota výnosů banky z pokladních a mezibankovních operací, z operací s orgány republiky a místními orgány, z operací s klienty, z leasingu, z operací s cennými papíry, z devizových operací a z ostatních bankovních operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 711, 712, 713, 715, 716, 717.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{EVB0020} = \text{EVB0021} + \text{EVB0297} + \text{EVB0023} + \text{EVB0025} + \text{EVB0044} + \text{EVB0026} + \text{EVB0027} + \text{EVB0045}$$

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0021

Akronym:

Název: Výnosy z pokladních a mezibankovních operací

Popis:

Souhrnná hodnota výnosů banky z operací při vedení účtů a provádění platebního styku na těchto účtech ve vztahu k emisním a jiným bankám a výnosům banky, které souvisejí s operacemi z pokladního a mezibankovního styku včetně REPO operací a výpůjček cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 711

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EVB0021 = EVB0295 + EVB0296 + EVB0850 + EVB0022$

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0022

Akronym:

Název: Poplatky a provize přijaté - pokladní a mezibankovní operace

Popis:

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru přijatých bankou v souvislosti s pokladními a mezibankovními operacemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 711

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0023

Akronym:

Název: Výnosy z operací s klienty (bez orgánů republ. a míst.org.)

Popis:

Souhrnná hodnota výnosů banky z operací při vedení účtů klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů) a při provádění platebního styku na těchto účtech včetně REPO operací a výpůjček cenných papírů tj. zejména úroků, poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EVB0023 = EVB0499 + EVB0845

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0025

Akronym: BI0141

Název: Výnosy z leasingu

Popis:

Celková hodnota výnosů banky z finančního pronájmu hmotného majetku, když je banka pronajímatelem a případného nájemného z nedokončených investic, částí odškodnění při vypovězení smlouvy, rozpuštění rezervy na snížení hodnoty, které se stalo bezpředmětné, případného penále, apod., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 713

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belleň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0026

Akronym: BI0147

Název: Výnosy z devizových operací

Popis:

Výnosy banky z devizových operací, jako jsou úroky ze swapových operací, reporty a deporty z termínovaných devizových operací, kursové zisky, výnosy z nákupu a prodeje deviz, zisky z periodického přecenění deviz a zlata, ostatní výnosy z konverzních a arbitrážních operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 716

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0027

Akronym: BI0151

Název: Výnosy z ostatních bankovních operací

Popis:

Výnosy a provize banky získané z inkasních operací, provize z písemných záruk za kaucí, směnečné ručení a jiné záruky, zástavní provize, za otevření akreditivu, apod., jakož i výnosy z termínovaných finančních nástrojů, opční odměny a výnosy z finančního inženýringu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 717

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0028

Akronym:

Název: Ostatní provozní výnosy

Popis:

Souhrnná hodnota výnosů banky z odepsaných pohledávek za bankami, klienty popř. ostatními dlužníky, z převodu majetkových účastí a ostatního majetku, a jiných provozních výnosů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 761, 762, 763, 764, 765, 767, 767.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EVB0028 = EVB0301 + EVB0302 + EVB0848 + EVB0849 + EVB0030 + EVB0029

Poznámka:

Verze: 6.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj:		Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0029

Akronym: BI0173

Název: Mimořádné výnosy

Popis:

Výnosy banky, které mají mimořádný charakter, zejména opravy výnosů minulých let, přijaté náhrady škod a mank, přijaté pokuty a penále, případně zjištěné pokladní přebytky cenin a zdrojů banky apod., v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 771

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00	Stav: Platný	Platnost od: 30.06.1995
Zdroj:		Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0030

Akronym: BI0174

Název: Výnosy z převodu majetkových účastí

Popis:

Výnosy banky, dosažené při převodu (zpravidla prodeji) majetkových účastí na jiný subjekt, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 765

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0031

Akronym: BI0175

Název: Výnosy z převodu ostatního majetku

Popis:

Výnosy banky, dosažené při převodu (zpravidla prodeji) hmotného a nehmotného majetku na třetí osoby, včetně výnosů z prodeje majetku uskutečněného prostřednictvím realitních kanceláří, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 766

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0032

Akronym: BI0179

Název: Výnosy vnitrobankovní

Popis:

Vnitrobankovní výnosy ze vztahů mezi samostatně hospodařícími jednotkami a útvary banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 790

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0044

Akronym:

Název: Výnosy z operací s cennými papíry

Popis:

Souhrnná hodnota výnosů banky z operací s cennými papíry k obchodování a cenných papírů držených bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez majetkových účastí) a výnosů z prodaných opcí na cenné papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 715

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z REPO operací a výpůjček cenných papírů (SYU 711).

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0045

Акроним:

Název: Použití rezerv a opravných položek

Popis:

Souhrnná hodnota použití opravných položek, které byly vytvořeny na krytí přechodného snížení hodnoty aktiv a na použití daňově uznaných a neuznaných rezerv, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 751, 752, 753, 754.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EVB0045 = EVB0046 + EVB0047 + EVB0048 + EVB0847

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0046

Akronym:

Název: Použití rezerv daňově uznaných

Popis:

Souhrnná hodnota použití rezerv daňově uznaných, tj. vytvářených bankou v daném účetním období podle zvláštních předpisů (zákon o rezervách) v částkách, které byly uznány za příjem (výnos) na dosažení, zajištění a udržení příjmů.

Vazba na účetnictví:

SYU: 752.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0047

Akronym:

Název: Použití rezerv daňově neuznaných

Popis:

Souhrnná hodnota použití rezerv daňově neuznaných, tj. vytvářených bankou v daném účetním období podle zvláštních předpisů (zákon o rezervách) v částkách, které nebyly uznány za příjem (výnos) na dosažení, zajištění a udržení příjmů.

Vazba na účetnictví:

SYU: 753.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0048

Akronym:

Název: Použití opravných položek daňově uznaných

Popis:

Souhrnná hodnota použití opravných položek daňově uznaných, které byly vytvořeny na přechodné snížení hodnoty aktiv, ke klasifikovaným pohledávkám a jiným aktivům v daném účetním období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 754.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0295

Akronym:

Název: Úroky přijaté od emisních bank z pokl. a mezibank. operací

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových výnosů z operací při vedení účtů a provádění platebního styku na těchto účtech ve vztahu k emisním bankám (včetně zahraničních) a mezinárodním bankovním a finančním institucím z pokladních a mezibankovních operací včetně REPO operací a výpůjček cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 711

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0296

Akronym:

Název: Úroky přijaté od ostatních bank z pokl. a mezibank. operací

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových výnosů z operací při vedení účtů a provádění platebního styku na těchto účtech ve vztahu k ostatním bankám (kromě emisních) z pokladních a mezibankovních operací včetně REPO operací a výpůjček cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 711

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0297

Akronym:

Název: Výnosy z operací s orgány republiky a místními orgány

Popis:

Souhrnná hodnota výnosů banky z operací při vedení účtů a provádění platebního styku z přijatých mimorozpočtových vkladů, případně i rozpočtových prostředků orgánů republiky a vkladů mimorozpočtových a rozpočtových prostředků místních orgánů, prostředků veřejných fondů a ostatních přijatých poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EVB0297 = EVB0298 + EVB0299 + EVB0300 + EVB0845$

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0298

Akronym:

Název: Úroky přijaté od orgánů republiky

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových výnosů banky z operací při vedení účtů a provádění platebního styku z přijatých mimorozpočtových vkladů, případně i rozpočtových prostředků orgánů republiky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0299

Akronym:

Název: Úroky přijaté od místních orgánů

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových výnosů banky z operací při vedení účtů a provádění platebního styku z mimorozpočtových a rozpočtových prostředků místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0300

Akronym:

Název: Úroky přijaté od veřejných fondů

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových výnosů banky z operací při vedení účtů a provádění platebního styku z prostředků veřejných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0301

Akronym:

Název: Výnosy z odepsaných pohledávek za bankami

Popis:

Souhrnná hodnota výnosů banky z odepsaných pohledávek za bankami, které byly v minulosti odepsány na vrub nákladů, a které se podařilo při změně majetkových poměrů nebo jiným způsobem dodatečně vymoci, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 761

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z postoupených pohledávek za bankami (SYU: 763).

Verze: 6.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1997
Zdroj:		Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0302

Akronym:

Název: Výnosy z odepsaných pohledávek za klienty a ostat. dlužníky

Popis:

Souhrnná hodnota výnosů banky z odepsaných pohledávek za klienty a ostatními dlužníky, které byly v minulosti odepsány na vrub nákladů, a které se podařilo při změně majetkových poměrů nebo jiným způsobem dodatečně vymoci, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 762

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0303

Akronym: BS0662

Název: Jiné provozní výnosy

Popis:

Souhrn provozních výnosů banky, které nejsou zahrnuty ve výnosech ani z odepsaných pohledávek za bankami a za klienty, ani z převodu majetkových účastí nebo ostatního majetku, a také nepatří do výnosů z finančních činností, z použití rezerv a opravných položek nebo mimořádných či vnitrobankovních výnosů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 767

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00	Stav: Platný	Platnost od: 30.06.1995
Zdroj:		Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0499

Akronym:

Název: Úroky z poskyt. úvěrů klientům (bez org. republ.a míst.org.)

Popis:

Souhrnná hodnota výnosů banky z operací při vedení účtů klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů) a při provádění platebního styku na těchto účtech, tj. zejména úroků, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EVB0499 = EVB0504 + EVB0500 + EVB0501 + EVB0502 + EVB0503$

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0500

Akronym:

Název: Úroky z úvěrů na obchodní pohledávky poskytnutých klientům

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových výnosů banky z úvěrů na obchodní pohledávky poskytnutých klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0501

Akronym:

Název: Úroky z krátkodobých úvěrů ostatních poskytnutých klientům

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových výnosů banky z ostatních úvěrů poskytnutých klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů) a při provádění platebního styku na těchto účtech, tj. zejména úroků, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717) . .

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0502

Akronym:

Název: Úroky ze střednědobých úvěrů poskytnutých klientům

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových výnosů banky z operací při vedení střednědobých úvěrů klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů) a při provádění platebního styku na těchto účtech, tj. zejména úroků, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0503

Akronym:

Název: Úroky z dlouhodobých úvěrů poskytnutých klientům

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových výnosů banky z operací při vedení dlouhodobých úvěrů klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů) a při provádění platebního styku na těchto účtech, tj. zejména úroků, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0504

Akronym:

Název: Úroky z debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových výnosů banky z operací při vedení běžných účtů klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů) a při provádění platebního styku na těchto účtech, tj. zejména úroků, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0506

Akronym: UR0137

Název: Úrokové výnosy od klientů (vč. org. republ. a míst. orgánů)

Popis:

Souhrnná hodnota bankou přijatých úroků a poplatků úrokového charakteru ze všech poskytnutých úvěrů klientům (na obchodní pohledávky a ostatních krátkodobých, střednědobých a dlouhodobých úvěrů, debetních zůstatků na běžných účtech a klasifikovaných úvěrů) a orgánům republiky a místním orgánům (včetně jimi spravovaných fondů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EVB0506 = EVB0298 + EVB0299 + EVB0300 + EVB0499$

Poznámka:

Ukazatel je definován pro potřeby Čtvrtletního výkazu o úrokových nákladech a výnosech, nezahrnuje všechny výnosové úroky.

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0845

Akronym:

Název: Poplatky a provize přijaté od orgánů republ. a místních org.

Popis:

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru, přijatých bankou od orgánů republiky a místních orgánů za vedení účtů a za provádění tuzemského platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0846

Akronym:

Název: Provize a odměny přijaté od klientů

Popis:

Souhrnná hodnota neúrokových výnosů banky z operací při vedení účtů klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů) a při provádění platebního styku na těchto účtech, tj. zejména poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0847

Akronym:

Název: Použití opravných položek daňově neuznaných

Popis:

Souhrnná hodnota použití opravných položek daňově neuznaných, které byly vytvořeny na přechodné snížení hodnoty aktiv, ke klasifikovaným pohledávkám a jiným aktivům v daném účetním období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 751.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01	Stav: Platný	Platnost od: 27.02.1997
Zdroj:		Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0848

Akronym:

Název: Výnosy z postoupených pohledávek za bankami

Popis:

Souhrnná hodnota výnosů banky z postoupených (resp. prodaných) pohledávek za bankami v případě, že banka přijala větší částku než byla sjednaná při postoupení (resp. prodeji) pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 763.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0849

Akronym:

Název: Výnosy z postoupených pohledávek za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota výnosů z postoupených pohledávek za klienty, v případě, že banka přijala částku vyšší než byla částka sjednaná při postoupení pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 764.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0850

Akronym:

Název: Úroky z poštovních šekových účtů

Popis:

Souhrnná hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru přijatých bankou z poštovních šekových účtů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 711

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0018

Akronym:

Název: Zisk běžného období

Popis:

Zisk za dané účetní období daný rozdílem účtové třídy 7 a 6 v Kč, popř. v přepočtu na Kč. Ke konci roku je po převodu ve prospěch účtu zisků a ztrát dán kreditním zůstatkem tohoto účtu.

Vazba na účetnictví:

Kreditní rozdíl účtové třídy 6 a 7. Kreditní zůstatek SYU: 583.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pro účely majetkových bilancí je účetním obdobím období od počátku běžného roku do data, k němuž je sestavována bilance.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0033

Akronym: BI0180

Název: Ztráta běžného období

Popis:

Ztráta za dané účetní období daná rozdílem účtové třídy 6 a 7
v Kč, popř. v přepočtu na Kč. Ke konci roku je po převodu na vrub
účtu zisků a ztrát dána debetním zůstatkem tohoto účtu.

Vazba na účetnictví:

Debetní rozdíl účtové třídy 6 a 7. Debetní zůstatek SYU: 583.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pro účely majetkových bilancí je účetním obdobím období od počátku běžného roku do data, k němuž je sestavována bilance.

Verze: 7.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0139

Akronym: BI1149

Název: Neuhrazená ztráta z předchozích let

Popis:

Ztráty z předchozích let, které nebyly dosud vyrovnány převody ze zisku, rezerv nebo kapitálu banky v Kč, popř. v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 572

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00 Stav: Platný Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0140

Akronym: BI1150

Název: Ztráta z minulého roku

Popis:

Ztráta z minulého roku do doby schválení roční účetní závěrky a vypořádání této ztráty valnou hromadou v Kč, popř. v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek SYJ: 590

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0171

Akronym: BI1282

Název: Nerozdělený zisk z předchozích let

Popis:

Hodnota části zisku z minulých let, která zůstává ve vykazovaném období nadále nerozdělena, v Kč, popř. v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 571

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0172

Akronvm: BI1283

Název: Zisk z minulého roku

Popis:

Zisk z minulého roku do doby schválení roční účetní závěrky
a rozdělení zisku valnou hromadou v Kč, popř. v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatek SYU: 590

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačného prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00 Stav: Platný Platnost od: 30.06.1995
Zdroj: Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0248

Akronym: BI2181

Název: Neuhrazené ztráty z předchozích let a z minulého roku

Popis:

Ztráty z předchozích let, které nebyly dosud vyrovnány převody ze zisku, rezerv nebo kapitálu banky a ztráta z minulého roku do doby schválení roční účetní závěrky a vypořádání této ztráty valnou hromadou, v Kč, popř. v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 572. Debetní zůstatek SYU: 590.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{EZZ0248} = \text{EZZ0139} + \text{EZZ0140}$$

Poznámka:

Verze: 7.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0304

Akronym: BS0663

Název: Základ daně z příjmů (daňový zisk nebo ztráta)

Popis:

Účetní hospodářský výsledek upravený ve smyslu zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů. Jde o účetní zisk (účetní ztrátu) snížený o výnosy od daně osvobozené nebo nezahrnované do základu daně, zvýšený o připočitatelné položky k hospodářskému výsledku a dále upravený o případný rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy. U poboček zahraničních bank v ČR se vychází z §23, odst.11. V případě poboček v zahraničí postupuje banka se sídlem v ČR podle zákona č. 337/1992 Sb., o správě a poplatku.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EZZ0304 = EZZ0636 - EZZ0652

Poznámka:

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0305

Akronym: BS0664

Název: Daň z příjmů k odvodu celkem

Popis:

Souhrnná hodnota daně z příjmů vypočtená podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů, jako součet daně z příjmů podle běžné sazby, snížené o slevy na dani, a daně z příjmů podle zvláštních sazeb, za vykazované období, v Kč. U poboček zahraničních bank v ČR se vychází z §23, odst. 11. V případě poboček v zahraničí postupuje banka se sídlem v ČR podle zákona č. 337/1992 Sb., o správě a poplatku.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EEZ0305 = EEZ0637 - EEZ0638 + EEZ0639$

Poznámka:

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0307

Akronym: BS0666

Název: Výnosy od daně osvobozené nebo nezahrnované do základu daně

Popis:

Souhrnná hodnota bankou přijatých výnosů, které jsou, podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, od daně osvobozené (§19) nebo nejsou zahrnované do základu daně (§23 odst.4). U poboček zahraničních bank v ČR se vychází z §23, odst.11. V případě poboček v zahraničí postupuje banka se sídlem v ČR podle zákona č.337/1992 Sb., o správě a poplatku.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0308

Akronym: BS0667

Název: Použitelný zisk běž. období (vč. připočitatelných položek)

Popis:

Souhrnná hodnota daňového zisku, sníženého o odčitatelné položky z daňového základu a po odečtení daně z příjmů celkem, a výnosů od daně osvobozených nebo nezahrnovaných do základu daně, snížených o náklady na ně, za vykazované období, v Kč. Takto vypočtený údaj zahrnuje také výdaje (náklady), které nelze uznat za výdaje vynaložené k dosažení, zajištění a udržení příjmů (podle §25 s výjimkou písmene i), zákona č.586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů) a jsou tedy hrazené ze zisku.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$\text{EZZ0308} = \text{EZZ0309} + \text{EZZ0314} + \text{EZZ0315} + \text{EZZ0316} = \text{EZZ0304} - \text{EZZ0636} - \text{EZZ0305} - \text{EZZ0307} - \text{EZZ0634}$$

Poznámka:

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0309

Akronym: BS0668

Název: Použití zisku běž. obd. na přiděly fondům a obdobné účely

Popis:

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného období, která byla použita na rezervní účely, odměny, sociální účely a na přiděly ostatním účelovým fondům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 651, 653. Kreditní obraty na SYU: 552, 556 a 557. Debetní obraty příslušných nákladových účtů.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EEZ0309 = EEZ0310 + EEZ0311 + EEZ0312 + EEZ0313$

Poznámka:

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0310

Akronym: BS0669

Název: Použití zisku běž. obd. na rezervní účely

Popis:

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného období, která byla použita na tvorbu rezerv daňově neuznaných, rezervních fondů zákonných a ostatních) a opravných položek (bez zákonných), podle příslušných ustanovení obchodního zákoníku, jiných právních předpisů nebo vnitřních předpisů bank, za vykazované období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 651, 653. Kreditní obraty na SYU: 552. Část SYU: 557 - kreditní obraty pro ostatní rezervní fondy.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0311

Akronym: BS0670

Název: Rozdělení zisku běž. obd. na odměny

Popis:

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného období, která byla použita na přiděly do fondu odměn, pokud jej banka zřídila, a (anebo) na odměny pracovníků ze zisku, hrazených přímo na vrub nákladů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU 557 - kreditní obraty (pokud byl zřízen fond odměn). Debetní obraty příslušných nákladových účtů.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 03.08.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0312

Akronym: BS0671

Název: Rozdělení zisku běž. obd. na sociální účely

Popis:

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného období, která byla použita na příděly do sociálního fondu, pokud jej banka zřídila, na důchodové připojištění, cestovné nad limit a na ostatní sociální výdaje ze zisku, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU 557 - kreditní obraty (pokud byl zřízen sociální fond). Debetní obraty příslušných nákladových účtů.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 03.08.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0313

Akronym: BS0672

Název: Přiděly ostatním účelovým fondům ze zisku běž. obd.

Popis:

Souhrnná hodnota převedených peněžních prostředků z použitelného zisku běžného období ve prospěch účelových fondů, kromě ostatních rezervních fondů (jiných než zákonných), fondu odměn a sociálního fondu, v souladu s vnitřními předpisy banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU 557 - kreditní obraty.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 03.08.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0314

Akronym: BS0673

Název: Ostatní použití zisku běžného období

Popis:

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného období, která byla použita jinak než na rezervní účely, odměny, sociální účely, na přiděly ostatním účelovým fondům a na dividendy. Jde o použití především na úhradu té části výdajů, které nelze uznat za náklady vynaložené k dosažení, zajištění a udržení příjmů (§25 zákona č.586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších přepisů), které nejsou obsaženy v jiných položkách použití zisku, příp. k úhradě ztráty z přechozího období neuznané jako odpočitatelná položka pro daň z příjmů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní obraty na příslušných nákladových účtech, příp. část SYU 572 - kreditní obraty.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0315

Akronym: BS0674

Název: Dividendy ze zisku běžného období k výplatě

Popis:

Hodnota části použitelného zisku, která zbývá po přidělech do fondů (nebo obdobném použití), ostatním použití zisku a po vymezení částky nerozděleného zisku, a je určena k výplatě dividend podle pravidel stanovených valnou hromadou či jinými statutárními orgány banky, ke konci roku rozhodnutím těchto orgánů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU 362 - kreditní obraty.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukazatel v průběhu roku nemá náplň, vykazuje se, až je o výši vyplacených dividend rozhodnuto.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0316

Akronym: BS0675

Název: Nerozdělený zisk běžného období

Popis:

Hodnota části použitelného zisku běžného období, která bance zbývá po jeho rozdělení na příděly fondům (nebo obdobného použití), ostatní použití zisku a na dividendy podle pravidel stanovených obchodním zákoníkem, popř. jinými předpisy nebo rozhodnutím statutárních orgánů banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EZZ0316 = EZZ0308 - EZZ0309 - EZZ0314 - EZZ0315

Poznámka:

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0631

Akronym:

Název: Zálohy na odvod daně z příjmů

Popis:

Hodnota záloh na odvod daně z příjmů, placených v průběhu roku podle platných předpisů, v Kč. V případě poboček v zahraničí postupuje banka podle zákona č. 337/1992 Sb., o správě a poplatku.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 347

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.09.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0632

Akronym:

Název: Příděly ostat.účelovým fondům z nerozděleného zisku min.let

Popis:

Souhrnná hodnota ve vykazovaném období převedených peněžních prostředků z nerozděleného zisku z minulých let ve prospěch účelových fondů, kromě ostatních rezervních fondů (jiných než zákonných), fondu odměn a sociálního fondu, v souladu s vnitřními předpisy bank, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní obraty příslušných částí SYU 571 a 590.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0633

Akronym:

Název: Připočitatelné položky k hospodářskému výsledku

Popis:

Souhrnná hodnota položek, o které se, podle §23, odst.3, zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, připočtením upraví hospodářský výsledek (účetní zisk nebo ztráta), zejména výdaje, které nelze uznat za náklady vynaložené k dosažení, zajištění a udržení příjmů (§25).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

V průběhu roku jde zčásti o předběžně vypočtené údaje, zčásti o kvalifikované odhady.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0634

Akronym:

Název: Nákl. na výnosy od daně osvob. nebo nezahrn. do základu daně

Popis:

Souhrnná hodnota té části výdajů, jež nelze uznat za náklady vynaložené k dosažení, zajištění a udržení příjmů, které byly vynaloženy na získání výnosů osvobozených od daně z příjmů nebo nezahrnovaných do základu daně (podle §25, odst.1, písmeno i), zákona č.586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0635

Akronym:

Název: Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy

Popis:

Souhrnná hodnota rozdílů mezi skutečně účtovanými odpisy a odpisy určenými podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

V průběhu roku jde buď o předběžně vypočtené údaje nebo o kvalifikované odhady.

Verze: 1.00	Stav: Platný	Platnost od: 30.06.1995
Zdroj: x		Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0636

Akronym:

Název: Odpočitatelné položky od základu daně z příjmů

Popis:

Souhrnná hodnota položek, které lze, podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, odečíst od základu daně: sponzorské dary (§20, odst.5), ztráta, která vznikla v přechozím zdaňovacím období (podle §34, odst. 1 a 2) a 10% vstupní ceny nového hmotného majetku za podmínek určených zákonem (podle §34, odst.3až5).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

V průběhu roku jde zčásti o předběžně vypočtené údaje, zčásti o kvalifikované odhady.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0637

Akronym:

Název: Daň z příjmů podle běžné sazby - vypočtená

Popis:

Hodnota daně z příjmů vypočtená sazbou daně podle §21 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, ze základu daně z příjmů, sníženého o odčitatelné položky, za vykazované období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vypočítává se pouze v případě, že banka dosáhla ve vykazovaném období daňový zisk. V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0638

Акроним:

Název: Slevy na dani z příjmů - vypočtené

Popis:

Souhrnná hodnota slev na dani z příjmů, vypočtených podle §35 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, za vykazované období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

V průběhu roku jde buď o předběžně vypočtené údaje nebo o kvalifikované odhady.

Verze: 1.00 Stav: Platný . Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0639

Akronym:

Název: Daň z příjmů podle zvláštních sazeb - vypočtená

Popis:

Souhrnná hodnota části daně z příjmů, která je vypočtena z příjmů zdaňovaných zvláštními sazbami podle §36 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, za vykazované období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x
Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0640

Akronym:

Název: Skutečné užití zisku běžného období na odměny

Popis:

Souhrnná hodnota skutečně vyplacených odměn z použitelného zisku běžného období: čerpání z fondu odměn do výše přidělů v běžném období, pokud jej banka zřídila, a (anebo) použitých prostředků na odměny pracovníků ze zisku, hrazených přímo na vrub nákladů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU 557 - debetní obraty (pokud byl zřízen fond odměn). Debetní obraty příslušných nákladových účtů.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0641

Akronym:

Název: Skutečné užití zisku běžného období na sociální účely

Popis:

Souhrnná hodnota skutečně užitých prostředků na sociální účely z použitelného zisku běžného období: čerpání ze sociálního fondu do výše přidělů v běžném období, pokud jej banka zřídila, a částek na důchodové připojištění, cestovné nad limit a na ostatní sociální výdaje ze zisku, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU 557 - debetní obraty (pokud byl zřízen sociální fond). Debetní obraty příslušných nákladových účtů.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odš.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0643

Akronym:

Název: Použití nerozděl.zisku min.let na přiděly fondům a obd.účely

Popis:

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z minulých let, která byla použita ve vykazovaném období na rezervní účely, odměny, sociální účely a na přiděly ostatním účelovým fondům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní obraty příslušných částí SYU 571 a 590.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EZZ0643 = EZZ0644 + EZZ0645 + EZZ0647 + EZZ0632

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0644

Akronym:

Název: Použití nerozděl. zisku min. let na rezervní účely

Popis:

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z minulých let, která byla použita ve vykazovaném období na tvorbu rezerv daňově neuznaných, rezervních fondů (zákonných a ostatních) a opravných položek (bez zákoných) podle příslušných ustanovení obchodního zákoníku, jiných právních předpisů nebo vnitřních předpisů bank, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní obraty příslušných částí SYU 571 a 590.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0645

Akronym:

Název: Rozdělení nerozděl. zisku min. let na odměny

Popis:

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z minulých let, která byla použita ve vykazovaném období na přiděly do fondu odměn, pokud jej banka zřídila, a (anebo) na odměny pracovníků ze zisku, hrazených přímo na vrub nákladů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní obraty příslušných částí SYU 571 a 590.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0646

Akronym:

Název: Skutečné užití nerozděl. zisku min. let na odměny

Popis:

Souhrnná hodnota skutečně vyplacených odměn z nerozděleného zisku z minulých let ve vykazovaném období: čerpání z fondu odměn do výše přidělů z minulých let, pokud jej banka zřídila, a (anebo) použitých prostředků na odměny pracovníků ze zisku, hrazených přímo na vrub nákladů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU 557 - debetní obraty (pokud byl zřízen fond odměn). Debetní obraty příslušných nákladových účtů.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0647

Akronym:

Název: Rozdělení nerozděl. zisku min. let na sociální účely

Popis:

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z minulých let, která byla použita ve vykazovaném období na přiděly do sociálního fondu, pokud jej banka zřídila, na důchodové připojištění, cestovné nad limit a na ostatní sociální výdaje ze zisku, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní obraty příslušných částí SYU 571 a 590.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0648

Akronym:

Název: Skutečné užití nerozděl. zisku min. let na sociální účely

Popis:

Souhrnná hodnota skutečně užitých prostředků na sociální účely z nerozděleného zisku z minulých let ve vykazovaném období: čerpání ze sociálního fondu do výše přidělů z minulých let, pokud jej banka zřídila, a částek na důchodové připojištění, cestovné nad limit a na ostatní sociální výdaje ze zisku, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU 557 - debetní obraty (pokud byl zřízen sociální fond). Debetní obraty příslušných nákladových účtů.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0649

Akronym:

Název: Ostatní použití nerozděl. zisku min. let

Popis:

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z minulých let, která byla použita ve vykazovaném období jinak než na rezervní účely, odměny, sociální účely, na přiděly ostatním účelovým fondům a na dividendy.

Vazba na účetnictví:

Debetní obraty příslušných částí SYU 571 a 590.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00	Stav: Platný	Platnost od: 03.08.1995
Zdroj: x		Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0651

Akronym:

Název: Dividendy z nerozděl. zisku min. let

Popis:

Hodnota části nerozděleného zisku z minulých let ve vykazovaném období, která je určena k výplatě dividend podle pravidel stanovených valnou hromadou či jinými statutárními orgány banky, rozhodnutím těchto orgánů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní obraty příslušné části SYU 571 a 590.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00	Stav: Platný	Platnost od: 03.08.1995
Zdroj: x		Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0652

Akronym:

Název: Základ daně z příjmů upravený

Popis:

Hodnota základu daně banky snižena o odpočitatelné položky základu daně, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

-- Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61