

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0880

Akronym:

Název: Ztráty z prodeje cenných papírů

**Popis:**

Souhrnná hodnota ztrát banky z rozdílů cen pořízení a prodejních cen cenných papírů v tuzemské i zahraniční měně při operacích s cennými papíry k obchodování a s cennými papíry drženými bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez nákladů na převody majetkových účastí), včetně příslušných ztrát vyplývajících z převodů cenných papírů při konečném vypořádání podrozvahových (tj. spotových, pevných termínových a opčních) operací na bázi cenných papírů v tuzemské i cizí měně (bez příslušných ztrát a nákladů souvisejících s rozdíly měnových kursů a ostatními náklady na podrozvahové operace s cennými papíry), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU : 615.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

ENB0880=ENB0881+ENB0882

**Poznámka:**

Neobsahuje náklady na REPO operace a výpůjčky cenných papírů a příslušné poplatky a provize.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** ENB0881

**Akronym:**

**Název:** Ztráty z prodeje cenných papírů s pevným výnosem

**Popis:**

Souhrnná hodnota ztrát banky z rozdílů cen pořízení a prodejních cen cenných papírů v tuzemské i zahraniční měně s pevným výnosem při operacích s cennými papíry k obchodování a cennými papíry drženy bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez nákladů na převody majetkových účastí), včetně příslušných ztrát vyplývajících z převodů cenných papírů při konečném vypořádání podrozvahových (tj. spotových, pevných termínových a opčních) operací na bázi cenných papírů v tuzemské i cizí měně (bez příslušných ztrát a nákladů souvisejících s rozdíly měnových kursů a ostatními náklady na podrozvahové operace s cennými papíry), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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 na REPO operace a výpůjčky cenných papírů a příslušné poplatky a provize.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0882

Akronym:

Název: Ztráty z prodeje cenných papírů s proměnlivým výnosem

### Popis:

Souhrnná hodnota ztrát banky z rozdílů cen pořízení a prodejních cen cenných papírů v tuzemské i cizí měně s proměnlivým výnosem při operacích s cennými papíry k obchodování a s cennými papíry drženími bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez nákladů z převodu majetkových účastí), včetně příslušných ztrát vyplývajících z převodů cenných papírů při konečném vypořádání podrozvahových (tj. spotových, pevných termínových a opčních) operací na bázi cenných papírů v tuzemské i cizí měně (bez příslušných ztrát a nákladů souvisejících s rozdíly měnových kursů a ostatními náklady na podrozvahové operace s cennými papíry), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Část 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 na REPO operace a výpůjčky cenných papírů a příslušné poplatky a provize.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** ENB0883

**Akronym:**

**Název:** Placené poplatky a provize na operace s cennými papíry

**Popis:**

Placené poplatky a provize bankou při operacích banky s cennými papíry včetně poplatků a provizí vyplývajících z převodů cenných papírů při konečném vypořádání podrozvahových operací s cennými papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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 placené poplatky a provize z REPO operací a výpůjček cenných papírů.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** ENB0887

**Akronym:**

**Název:** Úrokové náklady na REPO operace s klienty

**Popis:**

Hodnota úrokových a obdobných nákladů banky ze získaných peněžních prostředků od klientů v REPO operacích a na výpůjčky cenných papírů od klientů, 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 poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** ENB0888

**Akronym:**

**Název:** Ostatní náklady na devizové operace

**Popis:**

Ostatní náklady banky na rozvahové a podrozvahové devizové operace prováděné bankou (zejména náklady na spotové devizové operace a ostatní náklady spojené s konverzními a arbitrážními operacemi), které nemají charakter poplatků a provizí nebo nejsou obsaženy v kurzových ztrátách banky z devizových operací a v ostatních nákladech banky na pevné termínové a opční devizové operace, v Kč nebo v přepočtu na Kč. U spotových operací se zde uvažují náklady na spotové operace s měnovými nástroji, které nejsou zahrnuty v nákladech na podrozvahové operace s úrokovými a komoditními nástroji a s cennými papíry.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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:**

Nezahrnuje kurzové ztráty a placené poplatky a provize.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** ENB0889

**Akronym:**

**Název:** Úroky za vklady a úvěry od emisních bank bez REPO operací

**Popis:**

Hodnota úrokových nákladů banky z úvěrů a vkladů přijatých od emisních bank (kromě úrokových nákladů na REPO operace a případné výpůjčky cenných papírů), z operací při vedení účtů a provádění platebního styku s emisními bankami (včetně zahraničních) a z pokladního a jiného mezibankovního styku s emisními bankami (kromě nákladů na podrozvahové operace s úrokovými nástroji) a úrokových nákladů z obdobných operací s mezinárodními bankami a finančními institucemi, 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 poplatky a provize z těchto operací.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra/odbor 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** ENB0890

**Akronym:**

**Název:** Náklady na podroz.operace s úrok.nástroji s emisními bankami

**Popis:**

Hodnota úrokových nákladů banky na podrozvahové (tj. pevné termínové a opční, popř. spotové) operace banky s úrokovými nástroji v tuzemské i cizí měně prováděné s emisními bankami, bez kurzových rozdílů, nákladů z úrokových swapů a nákladů z operací s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i příslušné náklady bank na nakoupené realizované nebo propadlé opce na úrokové nástroje (opční prémie) a náklady na příslušné operace s úrokovými nástroji v rozdílných měnách, vedené v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

**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 poplatky a provize z těchto operací .

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0891

Akronym:

Název: Úroky za vklady a úvěry od jiných bank bez REPO operací

### Popis:

Hodnota úrokových nákladů banky z úvěrů a vkladů přijatých od jiných bank (kromě úrokových nákladů na REPO operace a výpůjček cenných papírů), z operací při vedení účtů a provádění platebního styku s jinými bankami (tj. kromě emisních) a z pokladního a jiného mezibankovního styku s jinými bankami (kromě nákladů na podrozvahové operace s úrokovými nástroji), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též úrokové náklady banky na bankou vystavené depozitní směnky prodané jiným bankám (resp. v držení jiných bank).

### 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 poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** ENB0892

**Akronym:**

**Název:** Náklady na podroz.oper.s úrokovými nástroji s jinými bankami

**Popis:**

Hodnota úrokových nákladů banky na podrozvahové (tj. pevné termínové a opční, popř. spotové) operace banky s úrokovými nástroji v tuzemské i cizí měně prováděné s jinými bankami (kromě emisních), bez kurzových rozdílů, nákladů z úrokových swapů a nákladů z operací s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i příslušné náklady banky na nakoupené realizované nebo propadlé opce na úrokové nástroje (opční prémie) a náklady na příslušné operace s úrokovými nástroji v rozdílných měnách, vedené v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

**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 poplatky a provize z těchto operací.

**Verze:** 1.01

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra/odbor 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** ENB0893

**Akronym:**

**Název:** Úroky za vklady a úvěry od místních orgánů bez REPO operací

**Popis:**

Hodnota úrokových nákladů banky z přijatých vkladů rozpočtových a mimorozpočtových prostředků místních orgánů v ČR (bez veřejných fondů místních orgánů), z operací při vedení účtů a provádění platebního styku pro místní orgány v ČR a z případných přijatých úvěrů od místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje úrokové náklady na případné REPO operace s místními orgány, případné výpůjčky cenných papírů od místních orgánů a případné podrozvahové operace s úrokovými nástroji s místními orgány.

**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 poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0894

Akronym:

Název: Úroky za úvěry od veřejných fondů bez REPO operací

**Popis:**

Hodnota úrokových nákladů banky z přijatých vkladů veřejných fondů v ČR, z operací při vedení účtů a provádění platebního styku pro veřejně fondy v ČR a z případných přijatých úvěrů od veřejných fondů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje úrokové náklady na případné REPO operace s veřejnými fondy, případné výpůjčky cenných papírů od veřejných fondů a případné podrozvahové operace s úrokovými nástroji s veřejnými fondy.

**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 poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0895

Akronym:

Název: Úroky za úvěry od klientů bez REPO operací

### Popis:

Hodnota úrokových nákladů banky z úvěrů přijatých bankou od klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR), včetně obdobných nákladů spojených s deponitními směnkami vystavenými bankou klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje úrokové náklady na REPO operace s klienty, výpůjčky cenných papírů od klientů a podrozvahové operace s úrokovými nástroji s klienty.

### 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 poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** ENB0896

**Akronym:**

**Název:** Náklady na podrozv. operace s úrokovými nástroji s klienty

**Popis:**

Hodnota úrokových nákladů banky na podrozvahové (tj. pevné termínové a opční, popř. spotové) operace banky s úrokovými nástroji v tuzemské i cizí měně prováděné s klienty, bez kurzových rozdílů, nákladů z úrokových swapů a nákladů z operací s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i příslušné náklady banky na realizované nebo propadlé opce na úrokové nástroje nakoupené na vlastní účet (opční prémie) a náklady na příslušné operace s úrokovými nástroji v rozdílných měnách vedené v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

**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 poplatky a provize z těchto operací a náklady na opce nakoupené z příkazu klienta.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0897

Akronym:

Název: **Náklady na podrozvahové operace s cennými papíry**

### Popis:

Hodnota nákladů a ztrát banky souvisejících se spotovými, pevnými termínovými a opčními operacemi s cennými papíry s proměnlivým i pevným výnosem v tuzemské i cizí měně a s ostatními akciovými nástroji, které nemají charakter nákladů na devizové operace nebo ztrát z prodeje cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i náklady banky na realizované nakoupené prodejní opce na cenné papíry (opční prémie) a na nerealizované (propadlé) nakoupené nákupní i prodejní opce na cenné papíry, náklady na operace s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů (bez úrokových swapů) a náklady na operace s cennými papíry v rozdílných měnách, vedené v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

### Vazba na účetnictví:

Část 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 kurzové rozdíly a příslušné poplatky a provize a opční prémie z realizovaných nakoupených nákupních opcí na cenné papíry.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0898

Akronym:

Název: Náklady na podrozv.oper.s úrokovými nástr. s místními orgány

**Popis:**

Hodnota úrokových nákladů na případné podrozvahové (tj. pevné termínové a opční, popř. spotové) operace banky s úrokovými nástroji v tuzemské i cizí měně prováděné s místními orgány v ČR (kromě veřejných fondů místních orgánů), bez kurzových rozdílů, nákladů z úrokových swapů a nákladů z operací s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i příslušné náklady banky na realizované nebo propadlé opce na úrokové nástroje nakoupené na vlastní účet (opční prémie) a náklady na příslušné operace s úrokovými nástroji v rozdílných měnách vedené v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

**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 poplatky a provize z těchto operací a náklady na případné opce nakoupené z příkazu klienta.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** ENB0899

**Akronym:**

**Název:** Úrokové náklady na REPO operace s veřejnými fondy

**Popis:**

Hodnota úrokových a obdobných nákladů banky ze získaných peněžních prostředků od veřejných fondů v ČR v případných REPO operacích a na případné výpůjčky cenných papírů od veřejných fondů v ČR, 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 poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61



## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0900

Akronym:

Název: Náklady na podroz.oper.s úrokovými nástroji s veřej. fondy

### Popis:

Hodnota úrokových nákladů banky na případné podrozvahové (tj. pevné termínové a opční, popř. spotové) operace banky s úrokovými nástroji v tuzemské i cizí měně prováděné s veřejnými fondy v ČR, bez kurzových rozdílů, nákladů z úrokových swapů a nákladů z operací s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i příslušné náklady banky na realizované nebo propadlé opce na úrokové nástroje nakoupené na vlastní účet (opční prémie) a náklady na příslušné operace s úrokovými nástroji v rozdílných měnách, vedené v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

### 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 poplatky a provize z těchto operací a náklady na případné opce nakoupené z příkazu klienta.

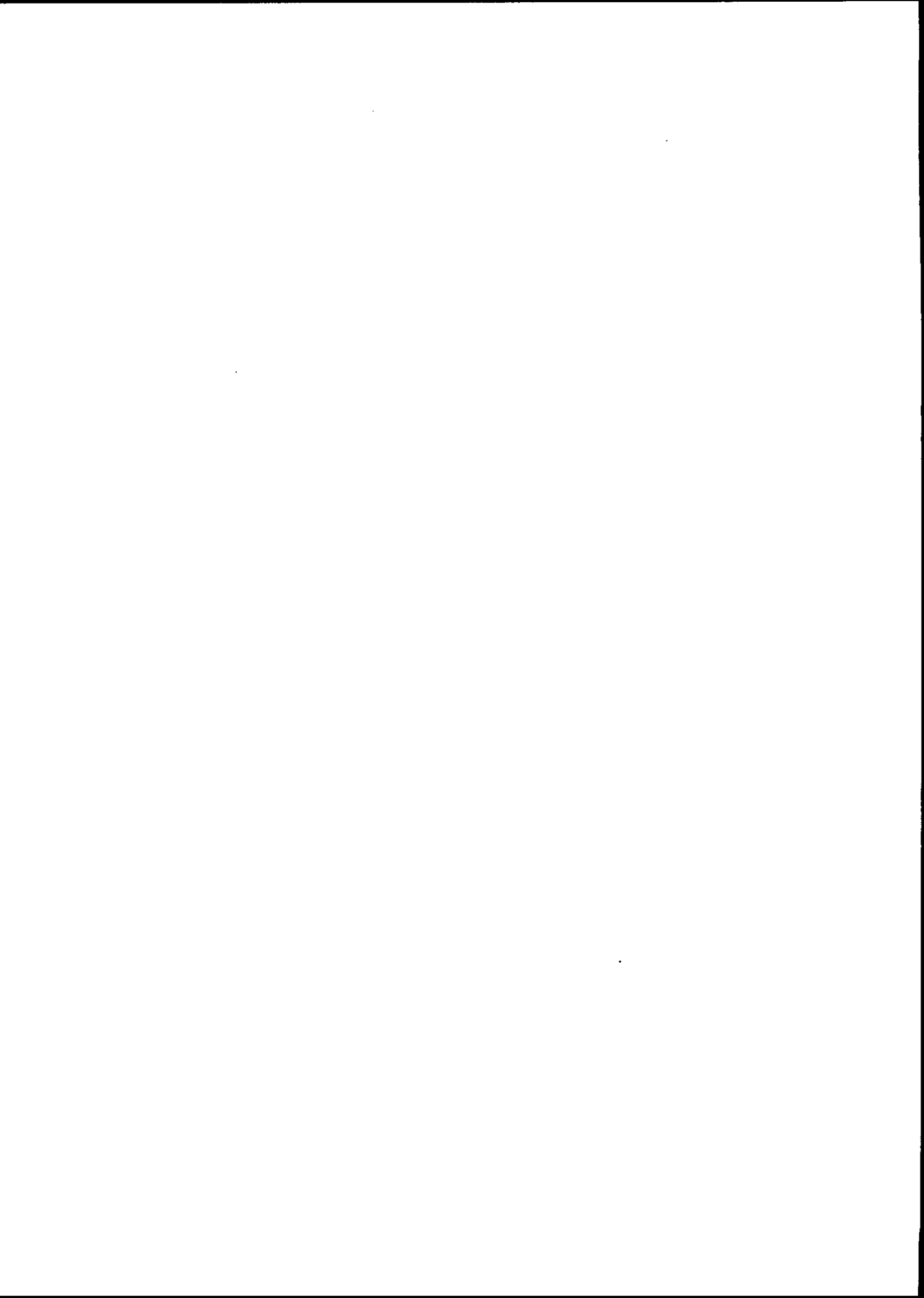
Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 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  
P0079

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) závazky banky vůči bankám.

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPD0557

**Akronym:**

**Název:** Devizy koupené na základě měnových smluv

**Popis:**

Souhrnná hodnota dosud nepřevzatých nakoupených Kč nebo deviz za  
hodnotové a celkové 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 pře-  
počtu 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 P0079

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Účetně se jedná o podrozvahové pevné budoucí pohledávky banky.

**Verze:** 6.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 P0079

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Účetně se jedná o podrozvahové závazky banky.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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, pohledávek banky z otevřených akreditivů a pohledávek banky z potvrzení otevřených 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 P0079

**Algoritmus odvození:**

EPD0559 = EPD0966 + EPD0967 + EPD0972

**Poznámka:**

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky vůči bankám a klientům.

**Verze:** 3.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 P0079

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky vůči bankám. Nezahrnuje úvěrové linky.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0561

Akronym:

Název: Závazky z akreditivů se zárukou a přijaté přísliby úvěrů

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou přijatých příslibů úvěrů a půjček, závazků banky ze záruk celkem, dosud nečerpaných akreditivů otevřených z příkazu banky a závazků z akreditivů potvrzených ve prospěch banky, je-li banka oprávněným věřitelem, 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 P0079**Algoritmus odvození:**

EPD0561 = EPD0986 + EPD0987 + EPD0992

**Poznámka:**

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) závazky banky vůči bankám, státu, klientům a jiným subjektům.

Verze: 3.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998  
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  
P0079**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky vůči bankám.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0079**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) závazky vůči bankám. Nezahrnuje úvěrové linky.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 2.00                      Stav: Platný                      Platnost od: 01.01.1998  
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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí závazky.

Verze: 2.00                      Stav: Platný                      Platnost od: 01.01.1998  
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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí závazky.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí pohledávky.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí pohledávky.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

## Algoritmus odvození:

## Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0893

Akronym:

Název: Závazky z opcí na zahraniční měnu

### 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPD0896

**Akronym:**

**Název:** Pohledávky z opcí na zahraniční měnu

**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

**Verze:** 3.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0900 = EPD0889 + EPD0890 + EPD0975 + EPD0976

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí pohledávky.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088**Algoritmus odvození:**

EPD0901 = EPD0895 + EPD0896 + EPD0979 + EPD0980

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0906 = EPD0882 + EPD0883 + EPD0995 + EPD0996

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí závazky.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088**Algoritmus odvození:**

EPD0907 = EPD0892 + EPD0893 + EPD0999 + EPD1000

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 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: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

EPD0910 = EPD0986 + EPD0987 + EPD0992 + EPD0906 + EPD0918 + EPD0907 + EPD1001

### Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z pevných termínových operací se oceňují hodnotou podkladového nástroje.

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Palán/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0912

Akronym:

Název: Pohledávky z pevných termínových operací s měnovými nástroji

### 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z pevných termínových operací se oceňují hodnotou podkladového nástroje.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

**Algoritmus odvození:**

EPD0914 = EPD0911 + EPD0912 + EPD0977 + EPD0978

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z pevných termínových operací se oceňují hodnotou podkladového nástroje.

**Verze:** 3.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z pevných termínových operací se oceňují hodnotou podkladového nástroje.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z pevných termínových operací se oceňují hodnotou podkladového nástroje.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

### Algoritmus odvození:

EPD0918 = EPD0915 + EPD0916 + EPD0997 + EPD0998

### Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z pevných termínových operací se oceňují hodnotou podkladového nástroje.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Jilek/odb.li

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0923

Akronym:

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0925 = EPD0906 + EPD0918 + EPD0907

**Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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:**

Pohledávky z pevných termínových operací a z opcí se oceňují předem hodnotou, resp. pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

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:**

Pohledávky z pevných termínových operací a z opcí se oceňují předem hodnotou, resp. pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 01.08.1997  
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:**

Pohledávky z pevných termínových operací a z opcí se oceňují předem hodnotou, resp. pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 2.01 Stav: Platný Platnost od: 01.08.1997  
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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Nezahrnuje povolené částky přechodných debetních zůstatků na kontokorentních účtech a pohledávky z otevření a potvrzení akreditivů.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0967

Akronym:

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 informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

EPD0967 = EPD0968 + EPD0969 + EPD0970 + EPD0971

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 směnek a akreditivů, v Kč v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU : 921.

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:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 cizích směnek přijatých (akceptovaných) bankou, včetně směnek kryjících přijatý úvěr (podle §21 až §29 191/1950 Sb., Směnečný a šekový zákon, nebo jiných právních předpisů), v 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva. Nezahrnuje záruky z vystavených depozitních směnek.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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), do doby možného vymáhání, 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva. Nezahrnuje záruky z vystavených depozitních směnek.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 - avaly) za vlastní i cizí směnky vystavené a držené jinými osobami než bankou (§30 až §32 směnečného a šekového zákona nebo jiné právní předpisy) do doby možného vymáhání, 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0972 = EPD0973 + EPD0974

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky.

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 otevřených z příkazu jiných příkazců než banka, 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Nezahrnuje pohledávky z krytých akreditivů podle čl.IV k účt. tř. 9 postupů účtování pro banky.

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPD0974

**Akronym:**

**Název:** Poskytnuté záruky z potvrzení akreditivů

**Popis:**

Souhrnná hodnota pohledávek z bankou (jakožto subjektem potvrzujícím akreditiv) poskytnutých potvrzení otevřených akreditivů vydaných bankou ve prospěch jiných subjektů, 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Nezahrnuje pohledávky z avizovaných akreditivů.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí pohledávky.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z pevných termínových operací se oceňují hodnotou podkladového nástroje.

Verze: 2.00  
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998  
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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0981 = EPD0982 + EPD0983 + EPD0984 + EPD0985

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Nezahrnuje povolené částky přechodných debetních zůstatků na kontokorentních účtech a závazky z otevření a potvrzení akreditivů.

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0987

Akronym:

Název: Závazky ze záruk celkem

**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0987 = EPD0988 + EPD0989 + EPD0990 + EPD0991

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 směnek v držení banky, které jsou přijaté (akceptované) jinou osobou než banka, včetně směnek kryjících poskytnuté úvěry (podle §21 až §29 č. 91/1950., 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 bankou nakoupených, ale dosud nezaplacených nebo neprodaných směnek (podle §11 až §20 směnečného a šekového zákona nebo jiných právních předpisů) do doby možného vymáhání, 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pasíva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0991

Akronym:

Název: Přijatá směnečná ručení

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou přijatých směnečných ručení (avalů) u bankou vystavených a nakoupených směnek vystavených jinými osobami než bankou (§30 až §32 směnečného a šekového zákona, nebo jiné právní předpisy) do doby možného vymáhání, 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0992 = EPD0993 + EPD0994

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0993

Akronym:

Název: Přijaté záruky z otevření akreditivů

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou (jakožto příkazcem, tj. dlužníkem) přijatých záruk z dosud nečerpaných akreditivů otevřených z příkazu banky, 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0994

Akronym:

Název: Přijaté záruky z potvrzení akreditivů

**Popis:**

Souhrnná hodnota závazků z bankou (jakožto příkazcem) přijatých potvrzení z otevřených akreditivů, které byly vydány ve prospěch banky jako oprávněného věřitele, 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky.

Verze: 2.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky.

Verze: 2.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z pevných termínovaných operací se oceňují hodnotou podkladového nástroje.

**Verze:** 2.00                      **Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z pevných termínových operací se oceňují hodnotou podkladového nástroje.

Verze: 2.00                      Stav: Platný                      Platnost od: 01.01.1998  
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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 2.00  
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998  
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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0088

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují předem pevně stanovenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD1001 = EPD1002 + EPD1003 + EPD1004 + EPD1005

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasiva.

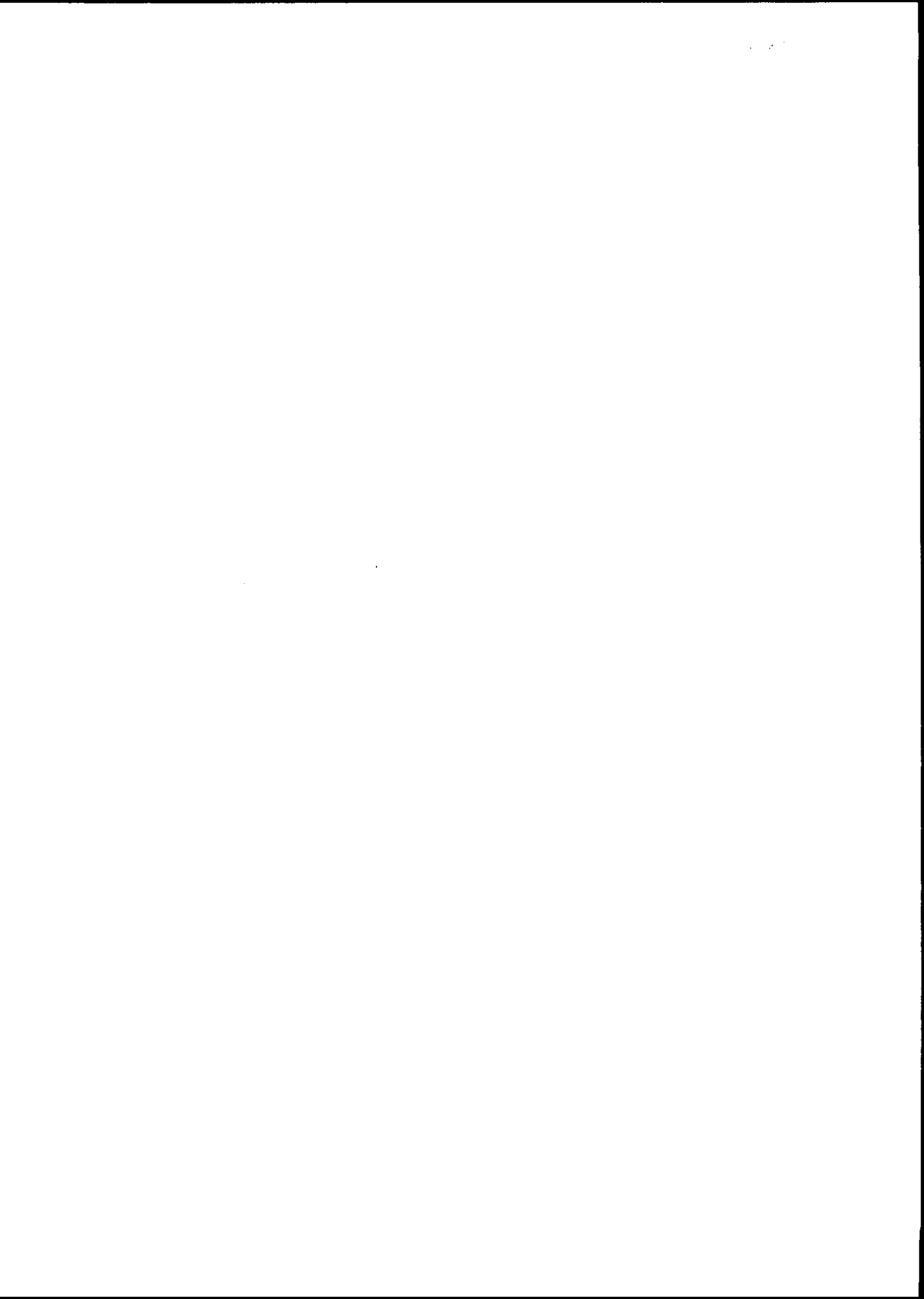
**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0066 = EPR0524 + EPR0148 + EPR0488 + EPR0489 + EPR0490 + EPR0491 + EPR1018 +  
EPR0166 (pro ČNB + EAP0068 + EAP0069).

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053**Algoritmus odvození:**

EPR0067 = EPR0252 + EPR0492 + EPR0264.

**Poznámka:**

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**EPR0070 = EPR0071 - EPR0066 - EPR0067 - EPR0519 - EPR0102 - EPR0220 - EPR0256 -  
EPR0349 - EPR0199 - EPR0075**Poznámka:**

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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. Kred.zúst. SYU: 121,124,131,134,221,332,357-9,371,373. Výsl.kr.z.SYU:272, 331.

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

EPR0071 = EPR0072 + EPR0073 + EPR0074 = EPR0066 + EPR0067 + EPR0519 + EPR0102 + EPR0220 + EPR0256 + EPR0349 + EPR0199 + EPR0075 + EPR0070

**Poznámka:**

Verze: 12.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

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. Kred.z.SYU: 121č, 124, 131, 134, 221, 332č, 357-9, 371, 373. Část SYU: 125, 136-7, 225, 227, 231, 261-3, 271, 284-5, 287-8. Výsl.kr.z. SYU: 272, 331č.

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Pro ČNB včetně část SYU: 022, 024.

**Verze:** 11.01

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.01.1998

**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.zúst. SYU: 331část. 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 10.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

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 částí SYU: 022, 024.

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 10.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/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 P0036 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:** 9.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 P0036 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: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0145

**Akronym:** BI1175

**Název:** Zdroje na šekových poštovních účtech

**Popis:**

Zdroje (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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 7.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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. Zahrnuje též úvěry přijaté od jiných bank, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených z majetku jiných bank se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

## 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 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0053 P0062 P0079

## Algoritmus odvození:

EPR0146 = EPR0147 + EPR0148 + EPR0340 = EPR0994 + EPR0995 + EPR0148 + EPR0996 + EPR0997

## Poznámka:

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami.

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0051 P0053 P0055 P0062 P0079 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:** 8.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 P0036 P0045 P0046  
P0047 P0048 P0051 P0053 P0055

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

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

**Verze:** 10.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 8.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0153 = EPR1002 + EPR1004 + EPR1006

**Poznámka:**

Verze: 10.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Nezahrnuje protihodnoty dané k dispozici předložitelům dříve, než projde inkasní lhůta.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61









**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0161

**Akronym:** BI1262

**Název:** Uspořádací účty operací s měn. nástroji - kreditní zůstatky

**Popis:**

Souhrn kreditních zůstatků z rozdílů mezi oceněním aktiv a pasív z operací s měnovými nástroji , případně dalších závazků vyplývajících z těchto operací, a zůstatků pasívních kurzových rozdílů z operací s úrokovými, měnovými a ostatními (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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 9.01

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.01.1998

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Palán/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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0165

Akronym: BI1269

Název: Obdržené subvence

**Popis:**

Subvence k 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053**Algoritmus odvození:**

EPR0166 = EPR1016 + EPR1017

**Poznámka:**

Nezahrnuje prémii na konverzi obligací na akcie.

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0167 = EPR1018 + EPR1019

**Poznámka:**

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0168 = EPR0231 + EPR0228

**Poznámka:**

Nezahrnují rezervní zdroje vytvářené v rezervních fondech.

**Verze:** 7.00**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.1998**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0169 = EPR0229 + EPR0230

**Poznámka:****Verze:** 9.00**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.1998**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0062 P0079

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Bez zdrojů, které jsou obdobou základního jmění, převzatých zahraniční pobočkou od centrály banky.

**Verze:** 7.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0199 = EPR0156 + EPR1007

**Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0220

Akronym: BI1341

Název: Základní jmění splacené a obdobné zdroje poboček zahran.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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Vede a vykazuje výlučně ČSOB.

**Verze:** 7.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0228 = EPR1050 + EPR1052 + EPR1051 + EPR1053

**Poznámka:**

**Verze:** 7.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Vávra, Karnet/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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0230 = EPR1054 + EPR1055 + EPR1056

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0231 = EPR1047 + EPR1048 + EPR1049

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 (podřizovaných 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

EPR0245 = EPR0167 + EPR0168 + EPR0169 + EPR0170 + EPR0344 + EPR0345

### Poznámka:

Ukazatel nezahrnuje vlastní akcie banky a účelové rezervy charakteru oprávek a opravných položek.

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0246

Akronym:

Název: Ostatní pasíva dekádní bilance v Kč

**Popis:**

Souhrnná hodnota ostatních pasív ve zkrácené (dekádní) bilanci aktiv a pasív bank, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

16X (bez 163), 17X, 229, 272, 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**Verze: 9.01 Stav: Platný Platnost od: 31.01.1998  
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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**Verze: 6.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998  
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0253

Akronym: BS0605

Název: Termínované vklady celkem a obdobné závazky vůči klientům

**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 oprávek 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 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Pro ČNB včetně SYU 019.

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 6.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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.  
Zahrnuje též případné úvěry přijaté od Fondu národního majetku, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků banky z cenných papírů nakoupených od Fondu národního majetku se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve stanovené lhůtě splatnosti.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 284

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0332 = EPR0531 + EPR0537

**Poznámka:**

**Verze:** 7.01

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.01.1998

**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. Zahrnuje též úvěry přijaté od jiných bank, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených z majetku jiných bank se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

### 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 P0036 P0045 P0046  
P0047 P0048 P0051 P0053 P0055

### Algoritmus odvození:

EPR0340 = EPR0996 + EPR0997

### Poznámka:

Neobsahuje kreditní zůstatky na vlastních běžných účtech (SYU 131).

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 jednatelstvím 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Tyto zdroje jsou obdobou základního jmění poboček zahraničních bank v tuzemsku a tuzemských bank v zahraničí.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0345 = EPR0676 + EPR1059

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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.

Zahrnuje i úvěry podle opatření ČNB o omezeních a podmínkách některých druhů úvěrů a investic do majetkových účastí.

**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 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0349 = EPR0350 + EPR0351 = EPR1005+EPR0527+EPR1021+EPR0529+EPR1022+EPR1023

**Poznámka:**

**Verze:** 8.01

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.01.1998

**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 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0350 = EPR1005 + EPR0527 + EPR1021 + EPR0529

**Poznámka:**

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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.

Zahrnuje i případné úvěry přijaté od orgánů republiky a místních orgánů, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených od orgánů republiky a místních orgánů se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

### 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 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0053

### Algoritmus odvození:

EPR0351 = EPR1022 + EPR1023 = EPR0391 + EPR0392

### Poznámka:

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/ČNB/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.

Zahrnuje též případné úvěry přijaté od orgánů republiky, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků cenných papírů nakoupených od orgánů republiky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

**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:** 5.02

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.01.1998

**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.

Zahrnuje též případné úvěry přijaté od místních orgánů, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených od místních orgánů se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

### 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: 4.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

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.  
Zahrnuje též případné úvěry přijaté od orgánů republiky, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených od orgánů republiky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

**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:** 5.02

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.01.1998

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Palán/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0457

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: EPR0459

Akronym: UP0113

Název: Reeskontní refinanční úvěr

**Popis:**

Celková výše (stav) refinančního úvěru získaného bankou od ČNB (popř. jiných emisních bank) prodejem eskontovaných obchodních směnek, 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  
Zdroj:

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995  
Zpracoval: Karnet/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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 7.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0507 = EPR0541

**Poznámka:**

**Verze:** 8.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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 P0036 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: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 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: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0518

**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 a obdobné závazky vůči klientům

**Popis:**

Souhrnná hodnota všech vkladů přijatých bankou od klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů), tj. běžné účty a termínované, úsporné a účelově vázané vklady, emitovaných vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů prodaných jiným bankám, 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: 9.03

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0524

Akronym: VD0150

Název: Vklady bank promptní

**Popis:**

Netermínované 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 informačního prvku:**P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 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: **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: 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 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od místních orgánů.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 informačního prvku:**P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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.

Zahrnuje též případné úvěry přijaté od Fondu národního majetku, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených od Fondu národního majetku se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

**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 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61



## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0542

Akronym:

Název: Vklady a obdobné závazky vůči klientům vč. mimorozpočtových

### 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.

Zahrnuje též případné úvěry přijaté od orgánů republiky a místních orgánů, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených od orgánů republiky a místních orgánů se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

### 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 klientům (SYU 229).

Verze: 8.04

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0545

Akronym:

Název: Vklady a úvěry přij. od klientů a republ. a míst. orgánů

### Popis:

Celková hodnota vkladů (na běžných účtech, termínovaných, úsporných a účelově vázaných) 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 nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a vládních a místních orgánů v zahraničí.

Zahrnuje též příslušné úvěry přijaté bankou, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených od klientů, orgánů republiky a místních orgánů se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

### Vazba na účetnictví:

SYU: 225, 226, 227, 231, 271, 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 P0079

### Algoritmus odvození:

EPR0545 = EPR0509 + EPR0349

### Poznámka:

Nezahrnuje ostatní závazky vůči klientům, prodané bankou emitované vkladové certifikáty a pokladní poukázky a účelově vázané vklady.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0550

**Akronym:**

**Název:** Emitované dluhopisy celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou emitovaných vkladových certifikátů, poukázek, obligací a hypotečních 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 P0079

**Algoritmus odvození:**

EPR0550 = EPR0153 + EPR0166

**Poznámka:**

Verze: 3.00  
Zdroj:

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998  
Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0551

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, 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 emitovaných papírů, závazků vůči trhu cenných papírů a příkazcům, závazků z nakoupených nesplacených cenných papírů a upsaných nesplacených majetkových účastí, prémie 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:**

Pasivní SYU a kredit.zůst.aktiv.pasívních SYU: 16X, 17X, 229, 272, 32X, 34X až 37X, 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  
P0079

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/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.

Zahrnuje též bankou přijatá dovozní depozita od klientů (včetně republikových a místních orgánů v ČR).

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 136, 225, 227, 271, 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 P0079

**Algoritmus odvození:**

EPR0555 = EPR0665 + EPR0666 + EPR0667

**Poznámka:**

**Verze:** 2.02

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0556

Akronym:

Název: Neterminované 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 neterminovaných 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 P0079**Algoritmus odvození:**

EPR0556 = EPR0147 + EPR0669 + EPR0670

**Poznámka:**

Vklady jiných bank na SYU 134 se uvažují se splatností do 1 týdne.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 a rezerv vytvořených ke krytí potenciálních ztrát z poskytnutých záruk, 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: 6.00  
Zdroj:

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998  
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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0601

Akronym:

Název: Závazky ze zajišťovacího převodu cenných papírů celkem

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053

Algoritmus odvození:

EPR0601 = EPR1043 + EPR1044

Poznámka:

U bankovních REPO operací má zahrnovat pouze cenné papíry jiných bank z jejich zásoby cenných papírů k obchodování.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0603 = EPR0725 + EPR0729 + EPR0730 + EPR0731 + EPR0737 + EPR0741 + EPR0742 +  
EPR0743 + EPR0757 + EPR0761 + EPR0762 + EPR0763

**Poznámka:**

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 účetech, termínovaných a úsporných vkladů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 225, 226, 227, 271. 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, emitované vkl.cert. a obd.dluhopisy ani ostatní závazky vůči klientům.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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, 271. 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:** 3.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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.

Zahrnuje též úvěry přijaté od jiných bank, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených z majetku jiných bank se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

**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 P0079

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

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

**Verze:** 3.01

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Palán/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. Zahrnuje též obdobné úvěry přijaté bankou, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených od klientů, orgánů republiky a místních orgánů a z cenných papírů nakoupených bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

**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 P0079

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 3.01  
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998  
Zpracoval: Palán/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.

Zahrnuje též úvěry přijaté od fyzických osob, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků banky z nakoupených cenných papírů od fyzických osob se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

### 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 P0079

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/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 P0079

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

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

**Verze:** 3.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0666

Akronym:

Název: Vklady s výpovědní lhůtou právnických osob jiných než banky

### Popis:

Souhrnná hodnota vkladů 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 příslušné vklady vládních a místních orgánů v zahraničí. Zahrnuje též bankou přijatá dovozní depozita od klientů - právnických osob (včetně republikových a místních orgánů v ČR).

### Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 227, 271, 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 P0079

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0667

**Akronym:**

**Název:** Vklady s výpovědní lhůtou fyzických osob

**Popis:**

Souhrnná hodnota úsporných a ostatních vkladů s výpovědní lhůtou přijatých od klientů - fyzických osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též bankou přijatá depozita od klientů - fyzických osob.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 225, 227, 271.

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0062 P0079

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0079

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/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 P0079**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0755

Akronym:

Název: Rezervy a opr.pol.ke stand.a klas.úvěrům poskyt.j.bankám

**Popis:**

Souhrnná hodnota rezerv a opravných položek vytvořených ke standardním a klasifikovaným úvěrům poskytnutým bankou jiným 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: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/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: Břizová/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

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: ČNB

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, 332část, 357-9, 371, 373. Výsl.kredit.zúst.SYU: 272, 331část.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Části SYU za nerezidenty. Neobsahuje opravné položky a oprávký ke krátkodobým rozvahovým aktivům za nerezidenty.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

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. Zahrnuje i úvěry podle opatření ČNB o omezeních a podmínkách některých druhů úvěrů a investic do majetkových účastí.

**Vazba na účetnictví:**

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 P0053**Algoritmus odvození:**

EPR0941 = EPR1000 + EPR1001

**Poznámka:**

Nezahrnuje ostatní krátkodobé závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**Kód: **EPR0990**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0991

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0992

Akronym:

Název: Emitované dluhopisy registrované v držení bank

### Popis:

Souhrnná hodnota poukázek bank a obdobných dluhopisů emitovaných bankou a dematerializovaných obligací a obdobných dluhopisů emitovaných bankou v tuzemsku v Kč, popř. v cizí měně, 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 do data sestavování výkazu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i celkovou hodnotu ostatních obligací, vkladových certifikátů, poukázek bank a obdobných dluhopisů emitovaných bankou v Kč nebo v cizí měně v tuzemsku i v zahraničí (v listinné i dematerializované podobě), které jsou v držení jiných bank podle evidence v registru emitenta nebo depozitáře konečných vlastníků, popř. jiných doložitelných evidencí a registrů, po odečtení hodnoty příslušných vkladových certifikátů a ostatních dluhopisů splacených od data použitého výpisu z registru do data sestavování výkazu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Členění na rezidenty a nerezidenty pro jednotlivé druhy pasív je v souladu s účetní osnovou.

Vykazováno pro účely povinných minimálních rezerv podle výpisu SCP (a z evidence v registru emitenta nebo depozitáře konečných vlastníků, popř. z jiných doložitelných evidencí a registrů), k ultimu posledního ukončeného měsíce.

### 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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Vazba na účetnictví je informativní. Zahrnuje dluhopisy v držení tuzemských i zahraničních bank.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 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:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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. Zahrnuje i úvěry přijaté od jiných bank, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených z majetku jiných bank se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

**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 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0051 P0053 P0055

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Nezahrnuje vztahy k emisním bankám.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

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 přečpočtu na Kč.

Zahrnuje rovněž depozitní směnky prodané bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, nebankovním finančním institucím - rezidentům a případné depozitní směnky prodané vládním 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.

Zahrnuje i úvěry přijaté od klientů, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených od klientů se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

### 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: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**Kód: **EPR1002**

Akronym:

Název: **Emitované vkladové certifikáty****Popis:**

Souhrnná hodnota bankou emitovaných vkladových certifikátů prodaných klientům, popř. jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 261.

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: 01.08.1997

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:**

Má zahrnovat pouze cenné papíry držené (resp. převedené) bankou z její zásoby cenných papírů k obchodování.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

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 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR1005 = EPR0525 + EPR0526

**Poznámka:**

Přisluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů. U obchodních bank se vyskytují pouze ve zvláštních případech.

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**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:** EPR1009

**Akronym:**

**Název:** Uspořádací účty oper. s ostatními nástroji - kredit.zůstatky

**Popis:**

Souhrnná hodnota kreditních zůstatků z rozdílu operací mezi oceněním aktiv a pasív z operací s ostatními (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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 2.01

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.01.1998

**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR1010 = EPR1011 + EPR1012 + EPR1013 + EPR0363 + EPR1015

**Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Vykazují se nekompensované kreditní zůstatky, nikoli výsledná salda.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**Kód: **EPR1012**

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**Kód: **EPR1013**

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje závazky z upsaných, ale dosud nesplacených majetkových účastí.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:       2.00                      Stav:   Platný                      Platnost od: 01.01.1998  
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:**

Kreditní zůstatek: SYU: 567.

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:       2.00                      Stav:   Platný                      Platnost od: 01.01.1998  
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 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR1021 = EPR0518 + EPR0360

**Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od místních orgánů.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód: EPR1022**

**Akronym:**

**Název: Vklady mimorozpočtových prostředků netermínované**

**Popis:**

Souhrnná hodnota netermínovaných 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 P0036 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: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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. Zahrnuje též případné úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům v ČR, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů nakoupených od orgánů republiky a místních orgánů se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

**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 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od orgánů republiky a místních orgánů, včetně veřejných fondů.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**Kód: **EPR1025**

Akronym:

Název: **Emitované dluhopisy v Kč se splat.do 5 let reg.v držení bank****Popis:**

Souhrnná hodnota vkladových certifikátů, pokladních poukázek a obdobných krátkodobých dluhopisů emitovaných bankou a dematerializovaných obligací, hypotéčních zástavních listů a obdobných dluhopisů (dále jen dluhopisy) emitovaných bankou v tuzemsku 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 Trhu krátkodobých dluhopisů (v ČNB) a Střediska cenných papírů po odečtení příslušných dluhopisů splacených od data použitého výpisu z registru do data sestavování výkazu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i celkovou hodnotu výše uvedených dluhopisů s výše uvedenou splatností emitovaných bankou v Kč nebo v cizí měně v tuzemsku i v zahraničí v držení jiných bank podle evidence v registru emitenta nebo depozitáře konečných vlastníků, popř. jiných doložitelných evidencí a registrů, a po odečtení hodnoty příslušných dluhopisů s touto splatností emitovaných bankou od data použitého výpisu z registru do data sestavení výkazu, které byly prodány jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Členění na rezidenty a nerezidenty pro jednotlivé druhy pasív je v souladu s účetní osnovou.

Vykazováno pro účely povinných minimálních rezerv podle výpisu SCP (a z evidence v registru emitenta nebo depozitáře končených vlastníků, popř. z jiných doložitelných evidencí a registrů), k ultimu posledního ukončeného měsíce.

**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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Vazba na účetnictví je informativní. Zahrnuje dluhopisy v držení tuzemských i zahraničních bank.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048  
P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Nezahrnuje se prémie na konverzi obligací na akcie.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045  
P0046 P0047 P0050 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Nezahrnuje ostatní krátkodobé závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

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. Zahrnuje též případné úvěry přijaté od orgánů republiky a místních orgánů, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů nakoupených od orgánů republiky a místních orgánů se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané době splatnosti.

### 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: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

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 jednotlivých bank s danou úrokovou 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.zůst.na běž.úč.jiných bank (SYU 134). Nezahrnuje vklady přijaté od 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:** 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 informačního 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 jednotl.jiných bank s danou úrok.sazbou

### Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů přijatých bankou od jednotlivých jiných bank (kromě emisních) se stejnou úrokovou sazbou, včetně depozitních směnek vystavených bankou jednotlivým jiným bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též úvěry přijaté od jiných bank, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených z majetku jiných bank se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

### 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: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

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: 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: 1.01  
Zdroj:

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997  
Zpracoval: Palán/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1038

Akronym:

Název: Termín.vklady a obd.závaz.vůči práv.osobám(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.

Zahrnuje též úvěry přijaté od právnických osob (bez bank), které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených od právnických osob (bez bank) se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

### Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 227, 231, 261, 262, 263, 271, 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: 1.03

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR1039

**Akronym:**

**Název:** Přijaté neterminované vklady od právnických osob (bez bank)

**Popis:**

Souhrn kreditních 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: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód: EPR1040**

**Akronym:**

**Název: Termínované vklady a obdob.závazky vůči jiným bankám 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.  
Zahrnuje též úvěry přijaté od jiných bank, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených z majetku jiných bank se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

**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: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: **EPR1041**

Akronym:

Název: **Vklady a obdobné závazky vůči fyzickým osobám celkem**

### Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů, úsporných vkladů, účelově vázaných vkladů a úvěrů přijatých bankou od fyzických osob, vkladů (kreditních zůstatků) na běžných účtech 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.

Zahrnuje též úvěry přijaté od fyzických osob, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených od fyzických osob se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

### 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: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR1043

**Akronym:**

**Název:** Závazky z cenných papírů přijatých na REPO operace

**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, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 17x.

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR1043 = EPR0601 - EPR1044

**Poznámka:**

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR1044

**Akronym:**

**Název:** Závazky z vypůjčených cenných papírů

**Popis:**

Souhrnná hodnota závazků banky ke zpětnému převodu cenných papírů, které si banka vypůjčila od jiných osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 17x.

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR1044 = EPR0601 - EPR1043

**Poznámka:**

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**Kód: **EPR1047**

Akronym:

Název: **Rezervy daňově uznané k úvěrům****Popis:**

Celková hodnota (stav) rezerv vytvořených bankou na standardní pohledávky z úvěrů podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 542.

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:**

Rezervy podle zákona č. 593/1992 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**Kód: **EPR1048**

Akronym:

Název: **Rezervy daňově uznané k poskytnutým zárukám****Popis:**

Celková hodnota (stav) rezerv vytvořených bankou na poskytnuté záruky podle zákona o rezervách pro zajištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 542.

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:**

Rezervy podle zákona č. 593/1992 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: zákon č.213/1996 Sb.

Zpracoval: Vávra/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR1049

**Akronym:**

**Název:** Ostatní rezervy daňově uznané

**Popis:**

Celková hodnota rezerv (stav) rezerv na opravy hmotného majetku a případných dalších daňově uznaných rezerv vytvořených bankou podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, kromě daňově uznaných rezerv na standardní pohledávky z úvěrů a na poskytnuté záruky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 542.

**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:**

Rezervy podle zákona č. 593/1992 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Verze: 1.00                      Stav: Platný                      Platnost od: 01.01.1998  
Zdroj: zákon č. 213/1996 Sb.                      Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**Kód: **EPR1050**

Akronym:

Název: **Rezervy daňově neuznané k úvěrům****Popis:**

Celková hodnota (stav) ostatních rezerv vytvořených bankou na standardní (popř. klasifikované) pohledávky z úvěrů nad rámec rezerv daňově uznaných, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 543.

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:**

Verze: 1.00                      Stav: Platný                      Platnost od: 01.01.1998  
Zdroj: zákon č. 231/1996 Sb.                      Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**Kód: **EPR1051**

Akronym:

Název: **Rezervy daňově neuznané k podrozvahovým položkám****Popis:**

Celková hodnota (stav) rezerv na poskytnuté záruky a na další podrozvahové pohledávky vytvořených bankou nad rámec rezerv daňově uznaných, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 543.

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:**

Verze: 1.00                      Stav: Platný                      Platnost od: 01.01.1998  
Zdroj: zákon č. 231/1996                      Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR1052

Akronym:

Název: Rezervy k cenným papírům

**Popis:**

Celková hodnota (stav) rezerv k cenným papírům a mejetkovým podílům (majetkovým účastem, které nemají formu cenných papírů) vytvořených bankou v rámci rezerv daňově neuznaných, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 543.

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:**

Verze: 1.00                      Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: zákon č. 231/1996 Sb.

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR1053

**Akronym:**

**Název:** Ostatní rezervy daňově neuznané

**Popis:**

Celková hodnota (stav) ostatních rezerv vytvořených bankou nad rámec rezerv daňově uznaných, kromě daňově neuznaných rezerv k úvěrům a k podrozvahovým pohledávkám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 543.

**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:**

Verze: 1.00                      Stav: Platný  
Zdroj: zákon č. 213/1996 Sb.

Platnost od: 01.01.1998  
Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR1054

**Akronym:**

**Název:** Rezervní fondy ke krytí rizik bankovní činnosti

**Popis:**

Celková hodnota zůstatku zdrojů banky v rezervních fondech určených ke krytí rizik bankovní finanční činnosti, které jsou tvořeny ze zisku banky po zdanění v souladu s vnitřními předpisy banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 557.

**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:**

Verze: 1.00                      Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: zákon č. 513/1991

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR1055

**Akronym:**

**Název:** Účelové fondy tvořené ze zisku

**Popis:**

Celková hodnota zůstatku zdrojů banky v účelových fondech určených k financování specifických činností banky tvořených ze zisku banky po zdanění (např. v sociálním fondu, fondu pro pořízení hmotného investičního majetku atd.), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 557.

**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:**

Verze: 1.01                      Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: zákon č.513/1991 Sb.

Zpracoval: Vávra/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1056

Akronym:

Název: Jiné fondy tvořené ze zisku

### Popis:

Celková hodnota zůstatku zdrojů banky v ostatních fondech tvořených ze zisku banky po zdanění, kromě rezervních fondů ke krytí rizik bankovní finanční činnosti a účelových fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

část SYU: 557.

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:

Verze: 1.00                      Stav: Platný  
Zdroj: zákon č. 513/1991

Platnost od: 01.01.1998  
Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR1059

Akronym:

Název: Ostatní kapitálové fondy

**Popis:**

Celková hodnota zdrojů banky v ostatních kapitálových fondech vytvořených bankou podle zvláštních předpisů z jiných zdrojů než z účetního zisku banky (např. bezplatným nabytím majetku, přeceněním majetku podle příslušných předpisů, dotacemi atd.), kromě ažiového fondu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 564.

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:**

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: **EPR1060**

**Akronym:**

**Název: Emitované cenné papíry celkem**

**Popis:**

Celková hodnota cenných papírů emitovaných bankou, které byly prodány klientům, popř. jiným bankám, a hodnota splacených i dosud nesplacených upsaných akcií (tj. základního jmění) banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

xxx

Vazba jednotlivých druhů cenných papírů na účetnictví:

- depozitní směnky - Část SYU: 137, 231;
- vkladové certifikáty - SYU: 261;
- poukázky bank - SYU: 262;
- ostatní dluhopisy - SYU: 263;
- obligace a obdob. CP - SYU: 521;
- hypoteční zástavní listy - SYU: 522;
- akcie a zatímní listy - SYU: 561.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 261, 262, 263, 521, 522, 561. Část SYU: 137, 231.

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053 P0088

**Algoritmus odvození:**

EPR1060 = EPR0170 + EPR0996 + EPR1000 + EPR1002 + EPR1004 + EPR1006 + EPR1016 + EPR1017.

**Poznámka:**

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61



## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1062

Akronym:

Název: Term.vklady celk.a ost.prij.úvěry od klientů vč.mimorozpočt.

### Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů, úsporných vkladů na výpověď nebo s dobou splatnosti a účelově vázaných vkladů přijatých bankou od klientů, orgánů republiky a místních orgánů v oblasti mimorozpočtového hospodaření (včetně jimi spravovaných fondů) v ČR a přijatých úvěrů od klientů, popř. orgánů republiky a místních orgánů (včetně jimi spravovaných fondů) v ČR bez depozitních směnek prodaných klientům, popř. orgánům republiky a místním orgánům (včetně jimi spravovaných fondů) v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné vklady a úvěry od bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a od vládních a místních orgánů v zahraničí. Zahrnuje též úvěry přijaté od klientů, orgánů republiky a místních orgánů, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených bankou od klientů, orgánů republiky a místních orgánů se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

### Vazba na účetnictví:

SYU: 225, 227, 271. Část SYU: 231, 284, 285, 287.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 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: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61





**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPRI067

**Akronym:**

**Název:** Opravné položky k aktivům daňově neuznané

**Popis:**

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU : 139, 249, 289, SYU : 349, 379, 389, 419, 429, 439, 449, 479

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra, Karnet/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 až 717

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EVB0020 = EVB0021 + EVB0297 + EVB0023 + EVB0025 + EVB0044 + EVB0026 + EVB0027 + EVB0045

**Poznámka:**

Zahrnuje výnosy z rozvahových i podrozvahových operací.

**Verze:** 7.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Vávra/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0021

Akronym:

Název: Výnosy z pokladních a mezibankovních operací

### Popis:

Souhrnná hodnota výnosů banky z úroků přijatých z uložených a poskytnutých mezibankovních vkladů a úvěrů, výnosů z operací při vedení účtů a provádění platebního styku ve vztahu k emisním a jiným bankám, zúčtovacím centrům a SWIFTU a výnosů banky z mezibankovního pokladního a jiného styku (včetně výnosů z podrozvahových operací s úrokovými nástroji, výnosových úroků z poštovních a šekových účtů, výnosů z REPO operací a půjček cenných papírů, příslušných výnosů z operací s mezinárodními bankami a finančními institucemi a z příslušných poplatků a provizí přijatých bankou), 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:

Zahrnuje výnosy z rozvahových i podrozvahových operací.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0022

Akronym:

Název: Přijaté poplatky a provize od bank

**Popis:**

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru přijatých bankou od emisních a jiných bank, zúčtovacích center a SWIFTU v platebním styku a v úvěrových, vkladových a jiných obdobných mezibankovních operacích s emisními a jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též bankou přijaté poplatky a provize z REPO operací s bankami a z půjček cenných papírů bankám, případné přijaté poplatky a provize spojené s příslušnými podrozměrovými operacemi s úrokovými nástroji prováděnými s bankami a s nakoupenými depozitními směnkami od jiných bank a přijaté poplatky a provize z příslušných operací s mezinárodními bankami a finančními institucemi.

**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:**

EVB0022=EVB0876+EVB0877

**Poznámka:**

Nezahrnuje poplatky a provize z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/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, 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:** 7.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0026

Akronym: BI0147

**Název: Výnosy z devizových operací**

**Popis:**

Výnosy banky z rozvahových a podrozvahových devizových operací prováděných bankou, zahrnující zejména zisky z operací nákup-prodej deviz (vč. valut), zisky z přepočtu cizích měn, úroky ze swapových operací s nástroji v cizí i tuzemské měně, příslušné rozdíly úrokových sazeb tuzemské a zahraniční měny (reporty a deporty), ostatní výnosy spojené s konverzními a arbitrážními operacemi a výnosy ze spotových, pevných termínových a opčních devizových 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:**

EVB0026=EVB0851+EVB0852+EVB0853+EVB0888+EVB0854

**Poznámka:**

Nezahrnuje kurzové zisky z přepočtu majetkových účastí banky.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/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 a zisků banky z držení cenných papírů a z operací s cennými papíry (v tuzemské i cizí měně) k obchodování a držení bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez výnosů z převodů majetkových účastí) a výnosů z podrozvahových operací s cennými papíry (tj. zejména z prodaných opcí na cenné papíry při jejich uplatnění resp. propadnutí a jiných výnosů z příslušných spotových, pevných termínových a opčních operací), včetně přijatých poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Výnosy z kupónů a úroků z cenných papírů jsou vedeny v hrubých částkách ( u dluhopisů ve smyslu zákona o dani z příjmů ) .

**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:**

EVB0044=EVB0878+EVB0879+EVB0880+EVB0897+EVB0883

**Poznámka:**

Neobsahuje zisky z rozdílů měnových kursů a výnosy z REPO operací a výpůjček cenných papírů.

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0045

Akronym:

Název: Použití rezerv a opravných položek

**Popis:**

Souhrnná hodnota výnosů banky z opravných položek a rezerv, použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, v Kč nebo v přepočtu na 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: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0046

Akronym:

Název: Použití rezerv daňově uznaných

**Popis:**

Souhrnná hodnota výnosů banky z rezerv daňově uznaných, použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**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:**

EVB0046=EVB0858+EVB0859+EVB0860

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: zákon č. 593/1992 Sb. ve znění  
pozdějších předpisů

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0047

Akronym:

Název: Použití rezerv daňově neuznaných

**Popis:**

Souhrnná hodnota výnosů banky z rezerv daňově neuznaných, použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**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:**

EVB0047=EVB0861+EVB0863+EVB0862+EVB0864

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0048

Akronym:

Název: Použití opravných položek daňově uznaných

**Popis:**

Souhrnná hodnota výnosů banky z opravných položek daňově neuznaných, použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, v Kč nebo v přepočtu na 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:**

EVB0048=EVB0865+EVB0866+EVB0871

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0295

Akronym:

Název: Úroky přijaté od emisních bank z pokl. a mezibank. operací

**Popis:**

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných výnosů banky z vkladů uložených u emisních bank a úvěrů poskytnutých emisním bankám (včetně úrokových výnosů z případných REPO operací a z případných výpůjček cenných papírů), z operací při vedení účtů a provádění platebního styku s emisními bankami (včetně zahraničních) a z pokladního a jiného mezibankovního styku s emisními bankami (včetně výnosů z podrozvahových operací s úrokovými nástroji) a úrokových výnosů z obdobných operací s mezinárodními bankami a finančními institucemi, 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:**

EVB0295=EVB0889+EVB0872+EVB0890

**Poznámka:**

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0297

Akronym:

Název: Výnosy z operací s orgány republiky a místními orgány

**Popis:**

Souhrnná hodnota úrokových a ostatních výnosů banky z operací při vedení účtů, provádění platebního styku a z poskytnutých úvěrů orgánům republiky v ČR, místním orgánům v ČR a veřejným fondům v ČR, včetně jimi placených příslušných poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též výnosy z případných REPO operací s místními orgány, z případných půjček cenných papírů místním orgánům a výnosy z podrozvahových operací s úrokovými nástroji s místními orgány.

**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:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0298

**Akronym:**

**Název:** Úroky přijaté od orgánů republiky

**Popis:**

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných výnosů banky z poskytnutých úvěrů k rozpočtovým a mimorozpočtovým prostředkům orgánů republiky v ČR (bez republikových 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 poplatky a provize z těchto operací.

**Verze:** 5.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Vávra/odb.61



## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0299

Akronym:

Název: Úroky přijaté od místních orgánů

### Popis:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných výnosů banky z poskytovaných úvěrů místním orgánům v ČR (bez veřejných fondů místních orgánů) k rozpočtovým a mimorozpočtovým prostředkům a z operací při vedení účtů a provádění platebního styku pro místní orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i úrokové výnosy z případných REPO operací s místními orgány, z případných půjček cenných papírů místním orgánům a z případných podrozvahových operací s úrokovými nástroji s místními orgány.

### 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:

EVB0299=EVB0893+EVB0874+EVB0898

### Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0300

Akronym:

Název: Úroky přijaté od veřejných fondů

**Popis:**

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných výnosů banky z poskytnutých úvěrů veřejným fondům v ČR a z operací při vedení účtů a provádění platebního styku pro veřejné fondy v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i úrokové výnosy z případných REPO operací s veřejnými fondy, z případných půjček cenných papírů veřejným fondům a z případných podrozmahových operací s úrokovými nástroji s veřejnými fondy.

**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:**

$EVB0300 = EVB0894 + EVB0899 + EVB0900$

**Poznámka:**

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/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 a smluvní pokuty a penále bez úroků z prodlení vyplývajících ze smluv o úvěrech, v Kč nebo v přepočtu na 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: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0499

**Akronym:**

**Název:** Úroky z poskytnutých úvěrů klientům

**Popis:**

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných výnosů banky z operací při vedení běžných účtů klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR), a při provádění platebního styku na těchto účtech a z úvěrů a obdobných peněžních prostředků poskytnutých klientům, 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 příslušné poplatky a provize a úrokové výnosy z podrozvahových operací s úrokovými nástroji.

**Verze:** 7.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0500

Akronym:

Název: Úroky z krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky

**Popis:**

Souhrnná hodnota úrokových výnosů banky z krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky poskytnutých klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR), 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 příslušné poplatky a provize a úrokové výnosy z REPO operací a půjček cenných papírů a podrozvahových operací s úrokovými nástroji.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0501

**Akronym:**

**Název:** Úroky z ostatních krátkodobých úvěrů klientům

**Popis:**

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných výnosů banky z ostatních krátkodobých úvěrů poskytnutých klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR), z REPO operací prováděných s klienty a z půjček cenných papírů klientům, 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:**

EVB0501=EVB0895+EVB0875

**Poznámka:**

Nezahrnuje příslušné poplatky a provize a úrokové výnosy z podrozvahových operací s úrokovými nástroji.

**Verze:** 7.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Vávra/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0502

Akronym:

Název: Úroky ze střednědobých úvěrů klientům

**Popis:**

Souhrnná hodnota úrokových výnosů banky z střednědobých úvěrů poskytnutých klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR), 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 příslušné poplatky a provize a úrokové výnosy z REPO operací a půjček cenných papírů a podrozvahových operací s úrokovými nástroji.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0503

Akronym:

Název: Úroky z dlouhodobých úvěrů klientům

**Popis:**

Souhrnná hodnota úrokových výnosů banky z dlouhodobých úvěrů poskytnutých klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR), 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 příslušné poplatky a provize a úrokové výnosy z REPO operací a půjček cenných papírů a podrozvahových operací s úrokovými nástroji.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0504

Akronym:

Název: Úroky z debetních zůstatků na běžných účtech klientů

### Popis:

Souhrnná hodnota úrokových výnosů banky z debetních zůstatků na běžných účtech klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR) provádění platebního styku na těchto účtech, 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 příslušné poplatky a provize a úrokové výnosy z REPO operací a půjček cenných papírů a podrozvahových operací s úrokovými nástroji.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0506

Akronym:

Název: Úrokové výnosy od klientů (vč. org. republ. a míst. orgánů)

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou přijatých úroků a ostatních výnosů 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) a z podrozvahových operací s úrokovými nástroji prováděných s klienty, popř. s místními orgány (včetně 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 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EVB0506 = EVB0298 + EVB0299 + EVB0300 + EVB0499 + EVB0896

**Poznámka:**

Ukazatel je definován pro potřeby Čtvrtletního výkazu o úrokových nákladech a výnosech, nezahrnuje všechny výnosové úroky.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0845

**Akronym:**

**Název:** Přijaté poplatky a provize od orgánů republ. a místních org.

**Popis:**

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru přijatých bankou v souvislosti s operacemi banky s orgány republiky a místními orgány v ČR (včetně veřejných fondů v ČR) od těchto orgánů, popř. jiných osob, 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:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0846

**Akronym:**

**Název:** Přijaté provize a odměny od klientů

**Popis:**

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru přijatých bankou v souvislosti s operacemi s klienty od těchto klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR), popř. jiných osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též bankou přijaté poplatky a provize související s REPO operacemi s klienty, s půjčkami cenných papírů klientům a s příslušnými podrozvahovými operacemi s klienty.

**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:**

Verze: 2.00  
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998  
Zpracoval: Vávra/odb.61





**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0851

Akronym:

Název: Kurzové zisky z devizových operací

**Popis:**

Souhrn kurzových zisků z kurzových přepočtů na Kč a z konverzních operací (včetně vzájemné konverze cizích měn), které vyplývají z rozvahových operací banky a z podrozvahových (tj. spotových, pevných termínových a opčních) operací banky s podkladovými nástroji v cizí (zahraniční) měně, bez kurzových zisků z přepočtu majetkových účastí banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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:**

Zahrnuje kurzové zisky z příslušných podrozvahových operací s úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0852

**Akronym:**

**Název:** Výnosy z pevných termínových devizových operací

**Popis:**

Ostatní výnosy banky z pevných termínových operací s měnovými nástroji, které nejsou zahrnuty ve výnosech z podrozvahových operací s úrokovými a komoditními nástroji a s cennými papíry, a úrokové výnosy z úrokových swapů v cizí i tuzemské měně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též zisky z rozdílů úrokových sazeb tuzemské a zahraniční měny (reporty a deporty).

**Vazba na účetnictví:**

Část 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:**

Nezahrnuje kurzové zisky a přijaté poplatky a provize.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0855

Akronym:

Název: Výnosy z ostatních finančních rozvahových operací

**Popis:**

Výnosy banky z ostatních finančních rozvahových operací, jako jsou operace s šeky, rozvahové operace se směnkami (kromě eskontních a obdobných operací), inkasní operace apod. a výnosy z jiných finančních rozvahových operací banky nezahrnuté do jiných položek výnosů z finanční činnosti banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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:**

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0856

**Akronym:**

**Název:** Výnosy z ostatních finančních podrozvahových operací

**Popis:**

Výnosy banky z ostatních finančních podrozvahových operací (tj. ze záruk, akceptů směnek, akreditivů, zástav ap.) a z podrozvahových (pevných termínových, opčních a spotových) operací s komoditními nástroji, včetně výnosů z operací s komoditními nástroji v rozdílných měnách vedených v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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:**

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0857

Akronym:

Název: Přijaté poplatky a provize z ostatních finančních operací

### Popis:

Přijaté poplatky a provize z ostatních finančních operací realizovaných bankou, s výjimkou poplatků za úschovu a správu cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i přijaté poplatky a provize za obstaravatelské, poradenské a obdobné služby poskytované bankou klientům, popř. jiným bankám (např. nákup a prodej cenných papírů na cizí účet, řízení portfolia, řízení rizik ap.).

### Vazba na účetnictví:

Část 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: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0858

Akronym:

Název: Použití rezerv daňově uznaných k úvěrům

**Popis:**

Hodnota výnosů banky z rezerv daňově uznaných na standardní pohledávky z úvěrů, použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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: 1.00                      Stav: Platný                      Platnost od: 01.01.1998  
Zdroj: zákon č. 593/1992 Sb. ve znění                      Zpracoval: Vávra/odb.61  
          pozdějších předpisů

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0859

Akronym:

Název: Použití rezerv daňově uznaných k poskytnutým zárukám

**Popis:**

Hodnota výnosů banky z rezerv daňově uznaných k poskytnutým zárukám, použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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: 1.00                      Stav: Platný                      Platnost od: 01.01.1998  
Zdroj: zákon č. 593/1992 Sb. ve znění                      Zpracoval: Vávra/odb.61  
          pozdějších předpisů

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0860

Akronym:

Název: Použití ostatních rezerv daňově uznaných

### Popis:

Hodnota výnosů banky z ostatních rezerv daňově uznaných (např. na opravy hmotného majetku), použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, kromě rezerv daňově uznaných, použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů k úvěrům a k poskytnutým zárukám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Část 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: 1.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1998
Zdroj: zákon č. 593/1992 Sb. ve znění pozdějších předpisů		Zpracoval: Vávra/odb.61





**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0863

**Akronym:**

**Název:** Použití rezerv k cenným papírům a majetkovým podílům

**Popis:**

Hodnota výnosů banky z rezerv daňově neuznaných, k cenným papírům a majetkovým podílům (majetkovým účastem, které nemají formu cenných papírů), použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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: 1.00  
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998  
Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0864

**Akronym:**

**Název:** Použití ostatních rezerv daňově neuznaných

**Popis:**

Hodnota výnosů banky z ostatních rezerv daňově neuznaných, použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, kromě rezerv daňově neuznaných, použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, k úvěrům, k cenným papírům a majetkovým podílům a k podrozvahovým pohledávkám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0865

**Akronym:**

**Název:** Použití opravných položek daňově uznaných ke klas. úvěrům

**Popis:**

Hodnota výnosů banky z opravných položek daňově uznaných ke klasifikovaným pohledávkám z úvěrů, popřípadě skupinám pohledávek se stejnou mírou rizika, bez opravných položek k pohledávkám z konkurzu a vyrovnání, použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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: 1.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1998
Zdroj: zákon č. 593/1992 Sb. ve znění pozdějších předpisů		Zpracoval: Vávra/odb.61





**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód: EVB0870**

**Akronym:**

**Název: Použití ostatních opravných položek daňově neuznaných**

**Popis:**

Hodnota výnosů banky z ostatních opravných položek daňově neuznaných, použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, kromě opravných položek daňově neuznaných, použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, ke klasifikovaným úvěrům, k cenným papírům k obchodování a k dlouhodobým finančním investicím, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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: 1.00  
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998  
Zpracoval: Vávra/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0871

Akronym:

Název: Použití ostatních opravných položek daňově uznaných

### Popis:

Hodnota výnosů banky z ostatních opravných položek daňově uznaných (např. k nepromlčeným pohledávkám, které jsou zaúčtovány v účetnictví a jsou splatné po 31. prosinci 1994), použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, kromě opravných položek daňově uznaných, použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, ke klasifikovaných úvěrům a k pohledávkám v konkurzu a vyrovnání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Část 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: 1.00	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.1998
Zdroj: zákon č. 593/1992 Sb. ve znění pozdějších předpisů		Zpracoval: Vávra/odb.61





**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0874

**Akronym:**

**Název:** Úrokové výnosy z REPO operací s místními orgány

**Popis:**

Hodnota úrokových a obdobných výnosů banky z poskytnutých peněžních prostředků místním orgánům v ČR (bez veřejných fondů místních orgánů) v případných REPO operacích a z případných půjček cenných papírů místním orgánům v ČR, 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 poplatky a provize z těchto operací.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0875

**Akronym:**

**Název:** Úrokové výnosy z REPO operací s klienty

**Popis:**

Hodnota úrokových a obdobných výnosů banky z poskytnutých peněžních prostředků klientům (bez republikových a místních orgánů v ČR) v REPO operacích a z půjček cenných papírů klientům, 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 příslušné poplatky a provize a úrokové výnosy z podrozvahových operací s úrokovými nástroji.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0876

Akronym:

Název: Přijaté poplatky a provize od emisních bank

**Popis:**

Hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru přijatých bankou od emisních bank, zúčtovacích center a SWIFTU v platebním styku a v úvěrových, vkladových a jiných obdobných mezibankovních operacích s emisními bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též bankou přijaté poplatky a provize z případných REPO operací s emisními bankami a z případných půjček cenných papírů emisním bankám, případné přijaté poplatky spojené s příslušnými podrozvahovými operacemi s úrokovými nástroji prováděnými s emisními bankami a přijaté poplatky a provize z příslušných operací s mezinárodními bankami a finančními institucemi.

**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:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0878

**Akronym:**

**Název:** Výnosy z držby cenných papírů s pevným výnosem

**Popis:**

Souhrnná hodnota zisků banky z úrokových a obdobných výnosů z bankou držených cenných papírů v tuzemské i cizí měně s pevným výnosem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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 příslušné poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0879

**Akronym:**

**Název:** Výnosy z držby cenných papírů s proměnlivým výnosem

**Popis:**

Souhrnná hodnota zisků banky z přijatých dividend a obdobných výnosů z bankou držených cenných papírů v tuzemské i cizí měně s proměnlivým výnosem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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 příslušné poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0880

Akronym:

Název: Zisky z prodeje cenných papírů

### Popis:

Souhrnná hodnota zisků banky z rozdílů cen pořízení a prodejních cen cenných papírů v tuzemské i zahraniční měně při operacích s cennými papíry k obchodování a s cennými papíry drženými bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez výnosů z převodů majetkových účastí), včetně příslušných zisků vyplývajících z převodů cenných papírů při konečném vypořádání podrozvahových (tj. spotových, pevných termínových a opčních) operací na bázi cenných papírů v tuzemské i cizí měně (bez příslušných zisků a výnosů souvisejících s rozdíly měnových kursů a ostatními výnosy z podrozvahových operací s cennými papíry), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Část SYU: 715.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

EVB0880=EVB0881+EVB0882

### Poznámka:

Neobsahuje výnosy z REPO operací a z půjček cenných papírů a příslušné poplatky a provize.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0881

Akronym:

Název: Zisky z prodeje cenných papírů s pevným výnosem

### Popis:

Souhrnná hodnota zisků banky z rozdílů cen pořízení a prodejních cen cenných papírů v tuzemské i zahraniční měně s pevným výnosem při operacích s cennými papíry k obchodování a cennými papíry drženými bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez výnosů z převodů majetkových účastí), včetně příslušných zisků vyplývajících z převodů cenných papírů při konečném vypořádání podrozvahových (tj. spotových, pevných termínových a opčních) operací na bázi cenných papírů v tuzemské i cizí měně (bez příslušných zisků a výnosů souvisejících s rozdíly měnových kursů a ostatními výnosy z podrozvahových operací s cennými papíry), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Část 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 z půjček cenných papírů a příslušné poplatky a provize.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0882

Akronym:

Název: Zisky z prodeje cenných papírů s proměnlivým výnosem

**Popis:**

Souhrnná hodnota zisků banky z rozdílů cen pořízení a prodejních cen cenných papírů v tuzemské i cizí měně s proměnlivým výnosem při operacích s cennými papíry k obchodování a s cennými papíry drženými bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez výnosů z převodu majetkových účastí), včetně příslušných zisků vyplývajících z převodů cenných papírů při konečném vypořádání podrozvahových (tj. spotových, pevných termínových a opčních) operací na bázi cenných papírů v tuzemské i cizí měně (bez příslušných zisků a výnosů souvisejících s rozdíly měnových kursů a ostatními výnosy z podrozvahových operací s cennými papíry), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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:**

Neobsahuje výnosy z REPO operací a z půjček cenných papírů a příslušné poplatky a provize.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0883

**Akronym:**

**Název:** Přijaté poplatky a provize z operací s cennými papíry

**Popis:**

Bankou přijaté poplatky a provize při operacích banky s cennými papíry včetně poplatků a provizí vyplývajících z převodů cenných papírů při konečném vypořádání podrozvahových operací s cennými papíry a přijatých poplatků za úschovu a správu cenných papírů klientům, popř. jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část 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:**

Neobsahuje přijaté poplatky a provize z REPO operací a z půjček cenných papírů a z operací s cennými papíry na cizí účet.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0888

Akronym:

Název: Ostatní výnosy z devizových operací

### Popis:

Ostatní výnosy banky z rozvahových a podrozvahových devizových operací prováděných bankou (zejména výnosy ze spotových devizových operací a ostatní výnosy spojené s konverzními a arbitrážními operacemi), které nemají charakter poplatků a provizí nebo nejsou obsaženy v kurzových ziscích banky z devizových operací a v ostatních výnosech banky z pevných termínových a opčních devizových operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč. U spotových operací se zde uvažují výnosy ze spotových operací s měnovými nástroji, které nejsou zahrnuty ve výnosech z podrozvahových operací s úrokovými a komoditními nástroji a s cennými papíry.

### Vazba na účetnictví:

Část 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:

Nezahrnuje kurzové zisky a přijaté poplatky a provize.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0889

Akronym:

Název: Úroky z vkladů a úvěrů v emisních bankách bez REPO operací

### Popis:

Hodnota úrokových výnosů banky z vkladů uložených u emisních bank a úvěrů poskytnutých emisním bankám (kromě úrokových výnosů z případných REPO operací a z případných půjček cenných papírů), z operací při vedení účtů a provádění platebního styku s emisními bankami (včetně zahraničních) a z pokladního a jiného mezibankovního styku s emisními bankami (kromě výnosů z podrozvahových operací s úrokovými nástroji) a úrokových výnosů z obdobných operací s mezinárodními bankami a finančními institucemi, 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 poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0890

Akronym:

Název: Výnosy z podroz.operací s úrokovými nástr.s emisními bankami

### Popis:

Hodnota úrokových výnosů banky z podrozvahových (tj. pevných termínových a opčních, popř. spotových) operací banky s úrokovými nástroji v tuzemské i cizí měně prováděných s emisními bankami, bez kurzových rozdílů, výnosů z úrokových swapů a výnosů z operací s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i výnosy z opčních premií z příslušných opčních operací s úrokovými nástroji a výnosy z příslušných operací s úrokovými nástroji v rozdílných měnách, vedených v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

### 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 poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0891

**Akronym:**

**Název:** Úroky z vkladů a úvěrů v jiných bankách bez REPO operací

**Popis:**

Hodnota úrokových výnosů banky z vkladů uložených u jiných bank a úvěrů poskytnutých jiným bankám (kromě úrokových výnosů z REPO operací a půjček cenných papírů), z operací při vedení účtů a provádění platebního styku s jinými bankami (tj. kromě emisních) a z pokladního a jiného mezibankovního styku s jinými bankami (kromě výnosů z podrozvahových operací s úrokovými nástroji), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též úrokové výnosy banky z depozitních směnec nakoupených bankou od jiných bank.

**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 poplatky a provize z těchto operací.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra/odbor 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0892

Akronym:

Název: Výnosy z podroz.oper.s úrok.nástr.v tuz.měně s jin.bankami

**Popis:**

Hodnota úrokových výnosů banky z podrozvahových (tj. pevných termínových a opčních, popř. spotových) operací banky s úrokovými nástroji v tuzemské i cizí měně prováděných s jinými bankami (kromě emisních), bez kurzových rozdílů, výnosů z úrokových swapů a výnosů z operací s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i výnosy z opčních premií z příslušných opčních operací s úrokovými nástroji a výnosy z příslušných operací s úrokovými nástroji v rozdílných měnách, vedených v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

**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 poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0893

Akronym:

Název: Úroky z úvěrů místním orgánům bez REPO operací

### Popis:

Hodnota úrokových výnosů banky z poskytnutých úvěrů místním orgánům v ČR (bez veřejných fondů místních orgánů) k rozpočtovým a mimorozpočtovým prostředkům a z operací při vedení účtů a provádění platebního styku pro místní orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje úrokové výnosy z případných REPO operací s místními orgány z případných půjček cenných papírů místním orgánům a z případných podrozvahových operací s úrokovými nástroji s místními orgány.

### 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 poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0894

Akronym:

Název: Úroky z úvěrů od veřejných fondů bez REPO operací

### Popis:

Hodnota úrokových výnosů banky z poskytnutých úvěrů veřejným fondům v ČR a z operací při vedení účtů a provádění platebního styku pro veřejné fondy v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje úrokové výnosy z případných REPO operací s veřejnými fondy, případných půjček cenných papírů veřejným fondům a z případných podrozvahových operací s úrokovými nástroji s veřejnými fondy.

### 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 poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0895

**Akronym:**

**Název:** Úroky z ostatních krátkod. úvěrů klientům bez REPO operací

**Popis:**

Hodnota úrokových výnosů banky z krátkodobých úvěrů poskytnutých bankou klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje úrokové výnosy z REPO operací s klienty a z půjček cenných papírů klientům.

**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 příslušné poplatky a provize a úrokové výnosy z podrozvahových operací s úrokovými nástroji.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra/odbor 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0896

**Akronym:**

**Název:** Výnosy z podrozv. operací s úrokovými nástroji s klienty

**Popis:**

Hodnota úrokových výnosů banky z podrozvahových (tj. pevných termínových a opčních, popř. spotových) operací banky s úrokovými nástroji v tuzemské i cizí měně prováděných s klienty, bez kurzových rozdílů, výnosů z úrokových swapů a výnosů z operací s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje výnosy z prodaných opčních premií z příslušných opčních operací s úrokovými nástroji a výnosy z příslušných operací s úrokovými nástroji v rozdílných měnách, vedených v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

**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 poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

# INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0897

Akronym:

Název: Výnosy z podrozvahových operací s cennými papíry

## Popis:

Hodnota výnosů a zisků banky souvisejících se spotovými, pevnými termínovými a opčními operacemi s cennými papíry s proměnlivým i pevným výnosem v tuzemské i cizí měně a s ostatními akciovými nástroji, které nemají charakter výnosů z devizových operací nebo zisků z prodeje cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i výnosy banky z prodaných opcí na cenné papíry při jejich uplatnění resp. propadnutí, výnosy z operací s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů (bez úrokových swapů) a výnosy z operací s cennými papíry v rozdílných měnách, vedené v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

## Vazba na účetnictví:

Část 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:

Neobsahuje kurzové rozdíly a příslušné poplatky a provize.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0898

Akronym:

Název: Výnosy z podrozv.operací s úrokovými nástr.s místními orgány

**Popis:**

Hodnota úrokových výnosů z případných podrozvahových (tj. pevných termínových a opčních, popř. spotových) operací banky s úrokovými nástroji v tuzemské i cizí měně prováděných s místními orgány v ČR (kromě veřejných fondů místních orgánů), bez kurzových rozdílů, výnosů z úrokových swapů a výnosů z operací s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i výnosy z opčních premií z příslušných opčních operací s úrokovými nástroji a výnosy z příslušných operací s úrokovými nástroji v rozdílných měnách, vedených v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

**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 poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0899

**Akronym:**

**Název:** Úrokové výnosy z REPO operací s veřejnými fondy

**Popis:**

Hodnota úrokových a obdobných výnosů banky z poskytnutých peněžních prostředků veřejným fondům v ČR v případných REPO operacích a z případných půjček cenných papírů veřejným fondům v ČR, 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 poplatky a provize z těchto operací.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra/odbor 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0900

**Akronym:**

**Název:** Výnosy z podrozv. operací s úrokovými nástroji s veřejnými fondy

**Popis:**

Hodnota úrokových výnosů banky z případných podrozvahových (tj. pevných termínových a opčních, popř. spotových) operací banky s úrokovými nástroji v tuzemské i cizí měně prováděných s veřejnými fondy v ČR, bez kurzových rozdílů, výnosů z úrokových swapů a výnosů z operací s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i výnosy z opčních premií z příslušných opčních operací s úrokovými nástroji a výnosy z příslušných operací s úrokovými nástroji v rozdílných měnách, vedených v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

**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 poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 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 P0036 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: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 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: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 SYU: 590

**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: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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:**

EZZ0248 = EZZ0139 + 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, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EZZ0304 = EZZ0636 - EZZ0652

**Poznámka:**

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Belloň, Vávra/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 nebo v přepočtu na 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 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

EZZ0305 = EZZ0637 - EZZ0638 + EZZ0639

### Poznámka:

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Belloň, Vávra/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), v Kč nebo v přepočtu na 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 daní a poplatků.

**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:**

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Belloň, Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0308

Akronym: BS0667

Název: Použitelný zisk běžného období k rozdělení

**Popis:**

Souhrnná hodnota daňového zisku použitelného k rozdělení ( tj. základu daně z příjmů sníženého o odečitatelné položky z daňového základu a daň z příjmů celkem ) a výnosů od daně osvobozených nebo nezahrnovaných do základu daně , snížených o náklady na ně , ve vykazovaném období , v Kč nebo v přepočtu na 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 které jsou tedy hrazené z použitelného zisku.

**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:**

EZZ0308 = EZZ0304 - EZZ0636 - EZZ0305 + EZZ0307 - EZZ0634

**Poznámka:**

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Belloň,Vávra/odb.61

# INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0314

Akronym: BS0673

Název: Ostatní použití zisku běžného roku

## Popis:

Souhrnná hodnota částí použitelného zisku běžného roku, která byla použita v běžném roce jinak než na tvorbu opravných položek a rezerv daňově neuznaných, odměny, sociální účely a na přiděly ostatním účelovým fondům. Jde o použití především na úhradu té části výdajů, které nelze uznat za náklady vynaložené k dosažení, zajištění a udržení příjmů (zákon č.586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů), které nejsou obsaženy v jiných položkách použití zisku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

## Vazba na účetnictví:

Část SYU: 6XX

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

## Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

## Algoritmus odvození:

## Poznámka:

Vazba na účetnictví je pouze informativní.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0316

**Akronym:** BS0675

**Název:** Nerozdělený zisk běžného období

**Popis:**

Hodnota části použitelného zisku běžného období, která bance zbývá na konci běžného období po jeho rozdělení na přímé užití zisku a na případné zálohové přiděly fondům podle pravidel stanovených obchodním zákoníkem, popř. jinými předpisy a rozhodnutí statutárních a řídicích orgánů banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: Kreditní rozdíl účtové třídy 6 a 7 (část). Kreditní zůstatek SYU: 583 (část)

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EZZ0316 = EZZ0308 - EZZ0309 - EZZ0314 - EZZ0315

**Poznámka:**

Vazba na účetnictví je pouze informativní.

**Verze:** 6.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Vávra, Karnet/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 nebo v přepočtu na Kč.

V případě poboček v zahraničí postupuje banka podle 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 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň,Vávra/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), 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 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

V průběhu roku jde zčásti o předběžně vypočtené údaje, zčásti o kvalifikované odhady.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň,Vávra/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, 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 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň, Vávra/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, 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 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

V průběhu roku jde buď o předběžně vypočtené údaje nebo o kvalifikované odhady.

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Belloň, Vávra/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 přechodném zdaňovacím období (podle §34, odst. 1 a 2) a 10% vstupní ceny nového hmotného majetku za podmínek určených zákonem (podle §34, odst.3až5), 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 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

### Poznámka:

V průběhu roku jde zčásti o předběžně vypočtené údaje, zčásti o kvalifikované odhady.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň, Vávra/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 nebo v přepočtu na Kč.

**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:**

Vypočítává se pouze v případě, že banka dosáhla ve vykazovaném období daňový zisk. V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Belloň, Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0638

Akronym:

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 nebo v přepočtu na Kč.

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:**

V průběhu roku jde buď o předběžně vypočtené údaje nebo o kvalifikované odhady.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň, Vávra/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 nebo v přepočtu na Kč.

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:**

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň, Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0652

**Akronym:**

**Název:** Základ daně z příjmů (daň.zisk nebo ztráta) upravený

**Popis:**

Hodnota základu daně banky snižená o odpočitatelné položky od základu daně, 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 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Belloň,Vávra/odb.61



## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0653

Akronym:

Název: Nerozdělený zisk minulého roku - výsledný stav

### Popis:

Hodnota části použitelného zisku z minulého roku, která bance zbývá po jeho výsledném rozdělení na příděly fondům, přímé užití zisku, ostatní použití zisku a na dividendy podle pravidel stanovených obchodním zákoníkem, popř. jinými předpisy a rozhodnutí valné hromady, resp. oprávněných orgánů banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Předběžně obsahuje nerozdělený zisk ve schvalovacím řízení ke konci běžného období po případné dodatečné tvorbě rezerv a opravných položek daňově neuznaných podle doporučení auditora při ověření účetní závěrky (před schválením rozdělení zisku).

### Vazba na účetnictví:

SYU: 590 (výsledně k převodu na SYU: 571)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Vazba na účetnictví je pouze informativní.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0654

**Akronym:**

**Název:** Použ. zisku z předch. obd. pro dopl. rozd. zisku z min. roku

**Popis:**

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která byla použita v běžném období k doplnění výsledného rozdělení zisku z minulého roku podle pravidel stanovených a rozhodnutí provedeného valnou hromadou či jinými oprávněnými orgány banky, bez zisku z předchozích období určeného k výplatě dividend za minulý rok, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 571 - část debetního obratu

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0655

Akronym:

Název: Zisk minulého roku použitý k rozdělení celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota částí použitelného zisku z minulého roku (případně doplněného z nerozděleného zisku předchozích období), která byla v běžném roce použita jako doplnění přímého použití zisku, na doplňkové přiděly fondům tvořeným ze zisku, na dividendy a pro doplnění ostatního použití zisku (tj. po odečtení použití zisku v průběhu minulého roku) na základě výsledného rozdělení zisku po jeho schválení valnou hromadou, resp. oprávněnými orgány banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Předběžně obsahuje případnou dodatečnou tvorbu rezerv a opravných položek daňově neuznaných podle doporučení auditora při ověřování účetní závěrky (před schválením rozdělení zisku).

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 590 - část kreditního obratu, popř. 571 - část debetního obratu (převedená na SYU: 590)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Vazba na účetnictví je pouze informativní.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0656

Akronym:

Název: Zisk z předchozích období použitý k rozdělení celkem

### Popis:

Hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která byla v běžném období použita na přiděly do fondů tvořených ze zisku, přímé použití zisku (např. na tvorbu rezerv apod.) a na ostatní použití podle potřeb běžného období a na dividendy a ostatní doplnění rozdělení zisku z minulého roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

SYU: 571 - část debetního obratu

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0657

**Akronym:**

**Název:** Ostatní použití zisku z minulého roku

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku z minulého roku, popř. z předchozích období, která byla použita ve výsledném rozdělení zisku za minulý rok (po odečtení ostatního použití zisku realizovaného přímo v minulém roce) jinak než na tvorbu opravných položek a rezerv daňově neuznaných, odměny, sociální účely, na přiděly 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 (zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů), které nejsou obsaženy v jiných položkách přímého použití zisku, příp. k úhradě ztráty z předchozích období neuznané jako odpočitatelná položka pro daň z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 590 - část kreditního obratu, popř. 571 - část debetního obratu (převedené na SYU: 590)

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Vazba na účetnictví je pouze informativní.

**Verze:** 1.01

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra, Karnet/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0658

Akronym:

Název: Ostatní použití zisku z předchozích období

### Popis:

Souhrnná hodnota částí nerozděleného zisku z předchozích období, která byla použita v běžném roce jinak než na tvorbu opravných položek a rezerv daňově neuznaných, odměny, sociální účely a přiděly fondům v běžném roce a na dividendy a doplnění rozdělení zisku za minulý rok. 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 předpisů), které nejsou obsaženy v jiných položkách přímého použití zisku, příp. k úhradě ztráty z předchozích období neuznané jako odpočitatelná položka pro daň z příjmů, v Kč nebo přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

SYU: 571 - část debetního obratu

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Kernet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0659

**Akronym:**

**Název:** Dividendy hrazené ze zisku z minulého roku

**Popis:**

Hodnota části použitelného zisku minulého roku, která zbývá po přidělech do fondů, přímém použití zisku, ostatním použití zisku a po případném vymezení částky nerozděleného zisku, a je určena k výplatě dividend za minulý rok (v běžném roce) podle pravidel stanovených a rozhodnutí provedeného valnou hromadou či jinými oprávněnými orgány banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 590 - část debetního obratu

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0660

**Akronym:**

**Název:** Dividendy hrazené ze zisku z předchozích období

**Popis:**

Hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která je použita v běžném období pro doplnění výsledného rozdělení zisku minulého roku s určením k výplatě dividend za minulý rok (v běžném roce) podle pravidel stanovených a rozhodnutí provedeného valnou hromadou, resp. oprávněnými orgány banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 571 - část debetního obratu

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0661

Akronym:

Název: **Doplňkové přiděly do dalších fondů ze zisku minulého roku****Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku z minulého roku a z předchozích období, která byla použita na doplnění případných zálohových přidělů do ostatních fondů tvořených ze zisku (tj. bez rezervních fondů, fondu odměn a sociálního fondu) podle výsledného rozdělení zisku minulého roku schváleného valnou hromadou, resp. oprávněnými orgány banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, kdy nebyly realizovány zálohové přiděly, zahrnuje celkový výsledný přiděl za minulý rok do příslušných ostatních fondů banky tvořených ze zisku (realizovaný v běžném roce) podle schváleného výsledného rozdělení zisku. Pokud celkový výsledný přiděl za minulý rok do ostatních fondů banky je nižší než zálohové přiděly provedené v minulém roce, zahrnuje se výsledné zúčtování těchto přidělů přímo do doplňkových přidělů do jiných fondů nebo do nerozděleného zisku ap. (při současném nulovém doplňkovém přidělu a příslušném snížení stavu zdrojů k počátku běžného roku u příslušných ostatních fondů se zálohami převyšujícími výsledný přiděl).

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 557 - část kreditního obratu, resp. SYU: 590 - část kreditního obratu, popř. 571 - část debetního obratu (převedená na SYU: 590)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Vazba na účetnictví je pouze informativní.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0662

**Akronym:**

**Název:** Příděly do dalších fondů z nerozděleného zisku předch. obd.

**Popis:**

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která byla v běžném roce použita na příděly do ostatních fondů tvořených ze zisku (tj. bez rezervních fondů, fondu odměn a sociálního fondu), bez převodů k rozdělení zisku za minulý rok, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 552, 557 kredit, resp. SYU: 571 - část debetního obratu

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód: EZZ0663**

**Akronym:**

**Název: Přímé použití zisku běž.roku na tv.rezerv (daň.neuz.)**

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného roku, která byla použita na tvorbu rezerv daňově neuznaných zúčtovaných přímo do nákladů běžného roku, v Kč nebo přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU : 653

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0664

Akronym:

Název: Přímé dodat.použ.zisku z m.roku na tv.rez. daň.neuzn.

### Popis:

Souhrnná hodnota částí použitelného zisku z minulého roku a z předchozích období, která byla použita na dodatečnou tvorbu rezerv daňově neuznaných zúčtovaných přímo do nákladů minulého roku při zúčtování výsledného rozdělení zisku (po jeho schválení valnou hromadou, resp. oprávněnými orgány banky), popř. podle doporučení auditora při ověřování účetní závěrky (před schválením rozdělení zisku), v Kč nebo přepočtu na Kč. Nezahrnuje částí použitelného zisku, které byly použity na tvorbu rezerv přímo v průběhu minulého roku.

### Vazba na účetnictví:

SYU : 590 část kreditního obratu, popř. 571 část debetního obratu (převedená na SYU 590)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Vazba na účetnictví je pouze informativní

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0665

Akronym:

Název: Přímé použ. zisku z předch.obd. na tv.rez. daň.neuz.

**Popis:**

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která byla v běžném roce případně použita na tvorbu rezerv daňově neuznaných, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU : 571 část debetního obratu

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0666

Akronym:

Název: Přímé použ. zisku běž.roku na tv.opr.pol.(daň.neuz.)

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného roku, která byla použita na tvorbu opravných položek daňově neuznaných zúčtovanou přímo do nákladů běžného roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU : 651(část)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0667

Akronym:

Název: Přímé dodat.použ.zisku z min.roku na tv.opr.pol.(daň.neuz.)

### Popis:

Souhrnná hodnota části použitelného zisku z minulého roku a z předchozích období, která byla použita na dodatečnou tvorbu opravných položek daňově neuznaných přímo do nákladů minulého roku při zúčtování výsledného rozdělení zisku (po jeho schválení valnou hromadou, resp. oprávněnými orgány banky), popř. podle doporučení auditora při ověřování účetní závěrky (před schválením rozdělení zisku), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje části použitelného zisku, které byly použity na tvorbu opravných položek přímo v průběhu minulého roku.

### Vazba na účetnictví:

SYU : 590 část kreditního obratu, popř. 571 část debetního obratu (převedená na SYU 590)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Vazba na účetnictví je pouze informativní

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra,Karnet/obd.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0668

**Akronym:**

**Název:** Přímé použ. zisku z př.obd. na tvorbu opr. pol.(daň. neuz.)

**Popis:**

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která byla v běžném roce případně použita na tvorbu položek daňově neuznaných, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU : 571 část debetního obratu

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0669

**Akronym:**

**Název:** Přímé použití zisku z předchozích období na odměny

**Popis:**

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která byla v běžném roce případně použita na odměny, v Kč nebo přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU : 571 část debetního obratu

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0670

**Akronym:**

**Název:** Přímé použití zisku běžného roku na sociální účely

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného roku, která byla použita na sociální účely zúčtované přímo do nákladů běžného roku, v Kč nebo přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU : 632

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód: EZZ0671**

**Akronym:**

**Název: Přímé dodatkové použití zisku z minulého roku na soc. účely**

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku z minulého roku a z předchozích období, která byla použita na sociální účely zúčtované přímo do nákladů minulého roku při konečném zúčtování výsledného rozdělení zisku (po jeho schválení valnou hromadou, resp. oprávněnými orgány banky), v Kč nebo přepočtu na Kč.  
Nezahrnuje části použitelného zisku, které byly použity na sociální účely přímo v průběhu minulého roku.

**Vazba na účetnictví:**

SYU : 590 část kreditního obratu, popř. 571 část debetního obratu (převedená na SYU 590)

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Vazba na účetnictví je pouze informativní

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0674

Akronym:

Název: **Doplňkové přídělý do fondu odměn ze zisku minulého roku**

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku z minulého roku a z předchozích období, která byla použita na doplnění případných zálohových přídělů do fondu odměn tvořeného ze zisku podle výsledného rozdělení zisku minulého roku schváleného valnou hromadou, resp. oprávněnými orgány banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

V případě, kdy nebyly realizovány zálohové přídělý, zahrnuje celkový výsledný příděl za minulý rok do fondu odměn banky tvořeného ze zisku (realizovaný v běžném roce) podle schváleného výsledného rozdělení zisku. Pokud celkový výsledný příděl za minulý rok do fondu odměn banky je nižší než zálohové přídělý provedené v minulém roce, zahrnuje se výsledné zúčtování těchto přídělů přímo do doplňkových přídělů do jiných fondů nebo do nerozděleného zisku ap. (při současném nulovém doplňkovém přídělu a příslušném snížení stavu zdrojů k počátku běžného roku ve fondu odměn se zálohami převyšujícími výsledný příděl).

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 557 - část kreditního obratu, resp. SYU: 590 - část <sup>z ob. G. b.</sup> kreditního obratu, popř. 571 - část debetního obratu (převedená na SYU: 590)

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Vazba na účetnictví je pouze informativní.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0675

Akronym:

Název: Příděly do fondu odměn z nerozděleného zisku předch. období

**Popis:**

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která byla v běžném roce použita na příděly do fondu odměn tvořených ze zisku (bez převodů k rozdělení zisku za minulý rok), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 557, resp. SYU: 571 - část debetního obratu

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0676

Akronym:

Název: Příděly do sociálního fondu ze zisku běžného roku

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného roku, která byla v běžném období použita na případné zálohové příděly do sociálního fondu tvořeného ze zisku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 557 - část kreditních obrátů

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0677

Akronym:

Název: Doplnkové příděly do sociálního fondu ze zisku minulého roku

### Popis:

Souhrnná hodnota části použitelného zisku z minulého roku a z předchozích období, která byla použita na doplnění případných zálohových přídělů do sociálního fondu tvořeného ze zisku podle výsledného rozdělení zisku minulého roku schváleného valnou hromadou, resp. oprávněnými orgány banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, kdy nebyly realizovány zálohové příděly, zahrnuje celkový výsledný příděl za minulý rok do sociálního fondu banky tvořeného ze zisku (realizovaný v běžném roce) podle schváleného výsledného rozdělení zisku. Pokud celkový výsledný příděl za minulý rok do sociálního fondu banky je nižší než zálohové příděly provedené v minulém roce, zahrnuje se výsledné zúčtování těchto přídělů přímo do doplnkových přídělů do jiných fondů nebo do nerozděleného zisku ap. (při současném nulovém doplnkovém přídělu a příslušném snížení stavu zdrojů k počátku běžného roku v sociálním fondu se zálohami převyšujícími výsledný příděl).

### Vazba na účetnictví:

Část SYU: 557 - část kreditního obratu, resp. SYU: 590 - část kreditního obratu, popř. 571 - část debetního obratu (převedená na SYU: 590)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Vazba na účetnictví je pouze informativní.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0678

Akronym:

Název: Příděly do sociálního fondu z nerozd. zisku předch. období

**Popis:**

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která byla v běžném období použita na příděly do sociálního fondu tvořeného ze zisku (bez převodů k rozdělení zisku za minulý rok), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 557 - část kreditního obratu, resp. SYU: 571 - část debetního obratu

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0679

Akronym:

Název: Příděly do rezervních fondů ze zisku běžného roku

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného roku, která byla v běžném období použita na případné zálohové příděly do rezervních fondů tvořených ze zisku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 552, část 557 - část kreditních obrátů

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0680

Akronym:

Název: Doplnkové přídělý do rezervních fondů ze zisku minulého roku

### Popis:

Souhrnná hodnota části použitelného zisku z minulého roku a z předchozích období, která byla použita na doplnění případných zálohových přídělů do rezervních fondů podle výsledného rozdělení zisku minulého roku schváleného valnou hromadou, resp. oprávněnými orgány banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

V případě, kdy nebyly realizovány zálohové přídělý, zahrnuje celkový výsledný příděl za minulý rok do příslušných rezervních fondů banky tvořených ze zisku (realizovaný v běžném roce) podle schváleného výsledného rozdělení zisku. Pokud celkový výsledný příděl za minulý rok do rezervních fondů banky je nižší než zálohové přídělý provedené v minulém roce, zahrnuje se výsledné zúčtování těchto přídělů přímo do doplňkových přídělů do jiných fondů nebo do nerozděleného zisku ap. (při současném nulovém doplňkovém přídělu a příslušném snížení stavu zdrojů k počátku běžného roku u rezervních fondů se zálohami převyšujícími výsledný příděl).

### Vazba na účetnictví:

SYU: 552 - část kreditního obratu, část SYU: 557 - část kreditního obratu, popř. 571 - část debetního obratu (převedená na SYU: 590)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Vazba na účetnictví je pouze informativní.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0681

Akronym:

Název: Příděly do rezervních fondů z nerozděl. zisku předch. období

**Popis:**

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která byla v běžném období použita na příděly do rezervních fondů tvořených ze zisku (bez převodů k rozdělení zisku za minulý rok), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 552, část SYU: 557, resp. SYU: 571 - část debetního obratu

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0682

**Akronym:**

**Název:** Přímé použití zisku běžného roku

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného roku, která byla použita na tvorbu rezerv a opravných položek daňově neuznaných a na odměny a sociální účely zúčtované přímo do nákladů běžného roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.  
Nezahrnuje části použitelného zisku, které byly přiděleny do fondů a ostatní požití zisku.

**Vazba na účetnictví:**

SYU : 651, 653, Část SYU : 631, 632

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0683

Akronym:

Název: Přímé dodatkové použití zisku z minulého roku

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku z minulého roku a z předchozích období, která byla použita na dodatečnou tvorbu rezerv a opravných položek daňově neuznaných a na odměny a sociální účely zúčtované přímo do nákladů minulého roku při konečném zúčtování výsledného rozdělení zisku (po jeho schválení valnou hromadou, resp. oprávněnými orgány banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Předběžně obsahuje případnou dodatečnou tvorbu rezerv a opravných položek daňově neuznaných podle doporučení auditora při ověřování účetní závěrky (před schválením rozdělení zisku). Nezahrnuje části použitelného zisku které byly přiděleny do fondů a které byly použity na tvorbu rezerv a opravných položek a na odměny a sociální účely přímo v průběhu minulého roku.

**Vazba na účetnictví:**

SYU : 590 část debetního obratu, popř. 571 část debetního obratu (převedená na SYU 590)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Vazba na účetnictví je pouze informativní

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0684

**Akronym:**

**Název:** Přímé použití zisku z předchozích období

**Popis:**

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která byla v běžném období případně použita na odměny a sociální účely a popřípadě i na tvorbu rezerv a opravných položek daňově neuznaných, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Nezahrnuje části nerozděleného zisku které byly přiděleny do fondů a ostatní použití zisku.

**Vazba na účetnictví:**

571 část debetního obratu

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0685

**Akronym:**

**Název:** Příděly do fondů ze zisku běžného roku

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného roku, která byla v běžném období použita na případné zálohové příděly do rezervních fondů, fondu odměn, sociálního fondu a ostatních fondů banky tvořených ze zisku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 552, 557 - část kreditních obrátů

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

# INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0686

Akronym:

Název: Doplnkové přídělky do fondů ze zisku minulého roku

## Popis:

Souhrnná hodnota části použitelného zisku z minulého roku a z předchozích období, která byla použita na doplnění případných zálohových přídělů do rezervních fondů, fondu odměn, sociálního fondu a ostatních fondů tvořených ze zisku podle výsledného rozdělení zisku minulého roku schváleného valnou hromadou, resp. oprávněnými orgány banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, kdy nebyly realizovány zálohové přídělky, zahrnuje celkový výsledný příděl za minulý rok do příslušných fondů banky tvořených ze zisku (realizovaný v běžném roce) podle schváleného výsledného rozdělení zisku. Pokud celkový výsledný příděl za minulý rok do určitých fondů banky je nižší než zálohové přídělky provedené v minulém roce, zahrnuje se výsledné zúčtování těchto přídělů přímo do doplňkových přídělů do jiných fondů nebo do nerozděleného zisku ap. (při současném nulovém doplňkovém přídělu a příslušném snížení stavu zdrojů k počátku běžného roku u fondů se zálohami převyšujícími výsledný příděl).

## Vazba na účetnictví:

SYU: 552, 557 - část kreditních obrátů resp. SYU: 590 - část kreditního obrátu, popř. 571 - část debetního obrátu (převedená na SYU: 590)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

## Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

## Algoritmus odvození:

## Poznámka:

Vazba na účetnictví je pouze informativní

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0687

Akronym:

Název: Příděly do fondů z nerozděleného zisku předchozích období

**Popis:**

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která byla v běžném období použita na příděly do rezervních fondů, fondu odměn, sociálního fondu a ostatních fondů tvořených ze zisku (bez převodů k rozdělení zisku za minulý rok), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 571 - část debetního obrátu, resp. 552.557 část kreditních obrátů

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0688

Akronym:

Název: Přímé použití zisku běžného roku na odměny

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného roku, která byla použita na odměny zúčtované přímo do nákladů běžného roku, v Kč nebo přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU : 631

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód: EZZ0689**

**Akronym:**

**Název: Přímé dodat. použ. zisku z minulého roku na odměny**

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku z minulého roku a z předchozích období, která byla použita na odměny zúčtované přímo do nákladů minulého roku při konečném zúčtování výsledného rozdělení zisku (po jeho schválení valnou hromadou, resp. oprávněnými orgány banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje části použitelného zisku, které byly použity na odměny v průběhu minulého roku.

**Vazba na účetnictví:**

SYU : 590 část kreditního obratu, popř. 571 část debetního obratu (převedená na SYU 590)

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Vazba na účetnictví je pouze informativní

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0690

**Akronym:**

**Název:** Zisk běžného roku použitý k rozdělení celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného roku, která byla v běžném období použita k rozdělení v běžném roce , jako přímé použití zisku (např. na tvorbu rezerv, odměny apod.) a na ostatní použití zisku, popř. na zálohové příděly do fondů tvořených ze zisku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 651, 653, část SYU: 631, 632, jiných příslušných SYU 6XX, SYU: 552, 557 - části kreditních obrátů

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0691

Akronym:

Název: Nerozdělený zisk minulého roku použitelný k rozdělení

**Popis:**

Zisk minulého roku po zdanění použitelný k rozdělení celkem (tj. ke 31.12. minulého roku) snížený o přímé použití tohoto zisku v minulém roce, zálohové přiděly do fondů z tohoto zisku v minulém roce a ostatní použití tohoto zisku v minulém roce, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU : 590

Datový typ: n                    Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Vazba na účetnictví je pouze informativní

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0695

Akronym:

Název: Čerpání fondu odměn

**Popis:**

Celková hodnota prostředků čerpaných z fondu odměn (tvořeného ze zisku banky) v běžném období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 557 - část debetního obratu

Datový typ: n                    Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0704

**Akronym:**

**Název:** Čerpání dalších fondů tvořených ze zisku

**Popis:**

Celková hodnota prostředků čerpaných z ostatních fondů tvořených ze zisku banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje použití fondu odměn, sociálního fondu a rezervních fondů, které jsou tvořeny ze zisku banky.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 557 - debetní obrat

**Datový typ:** n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0706

Akronym:

Název: Příděly do dalších fondů ze zisku běžného roku

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku z běžného roku použitá na případné zálohové příděly do ostatních fondů banky tvořených ze zisku (tj. bez rezervních fondů, fondu odměn a sociálního fondu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 557 - část kreditních obrátů

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61