

# 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.

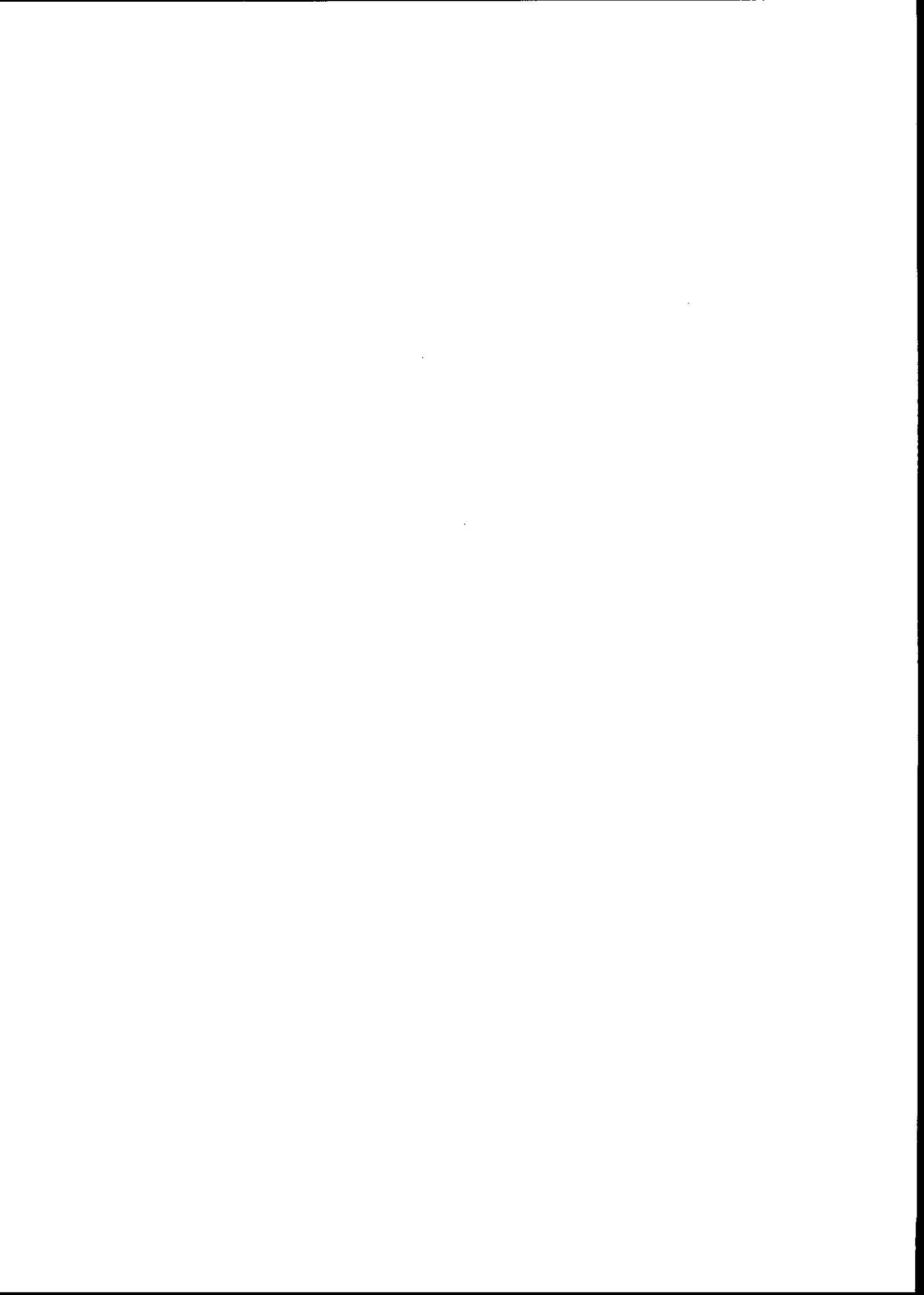
Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** 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 hotové a celková hodnota zůstatku nakoupených deviz za sjednaný kurs od data závazku do data jejich účetního vypořádání ke dni vykazování (v případě opcí zahrnuje jejich delta ekvivalent), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 943, 953, 963.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0062 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, snižena o rezervy vytvořené na příslušené jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Část SYU: 921, 925, 927. (Rezervy: 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:

Účetně jde o podrozvahové pohledávky banky vůči bankám a klientům.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

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.), snižená o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje též neodvolatelné přísliby záruk vydané bankou klientům a jiným bankám, které nemají charakter neodvolatelného závazku banky podle § 289 až 292 Obchodního zákoníku. Tyto přísliby se nesnižují o ev. rezervy k nim vytvořené.

### Vazba na účetnictví:

Část SYU: 921. (Rezervy: 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:

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

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 28.02.1999

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 a poskytnutých akceptů směnek, pro úvěry s původní splatností delší než 1 rok, snížená o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje též obdobné neodvolatelné přísliby záruk vydané bankou klientům a jiným bankám, které mají charakter neodvolatelného závazku banky podle § 289 až 292 Obchodního zákoníku. Tyto přísliby se nesnižují o ev. rezervy k nim vytvořené.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 911, 923. (Rezervy : 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 P0065

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky vůči bankám a klientům. Nezahrnuje pohledávky spojené s dokumentárními akreditivy.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 28.02.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná, Karnet/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0687

Akronym:

Název: Záruky za dokumentární akreditivy se specifickými podmínkami

**Popis:**

Hodnota záruk poskytnutých bankou vyplývajících z otevření nebo potvrzení dokumentárních akreditivů, které se nevztahují na zboží nebo se vztahují na zboží, nad nímž nemá banka kontrolu, nebo doba trvání záruky je delší než jeden rok, snižená o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 931, 933. (Rezervy : 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 P0065

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

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

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

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 poskytnutých bankou vyplývající z otevření nebo potvrzení dokumentárních akreditivů, které se vztahují na zboží, nad nímž má banka kontrolu, přičemž záruka má dobu trvání do 1 roku včetně, snižená o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 931, 933. (Rezervy: 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 P0065

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

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

**Verze:** 5.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.08.1998

**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 operací obchodovatelných na OTC, snížená o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

## Vazba na účetnictví:

Části SYU: 911, 921, 923, 925, 927, 931, 933, 951, 953, 955, 957, 961, 963, 965, 967.  
(Rezervy: 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:

EPD0699 = EPD0679 + EPD0683 + EPD0685 + EPD0687 + EPD0689 + EPD0961 + EPD0963 + EPD0965

## Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky.

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

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  
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998  
Zpracoval: Jílek/odb.11

**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 operací s úrokovými nástroji obchodovaných na OTC, snižená o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 951, 961. (Rezervy: Část SYU: 543)

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: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0963

Akronym:

Název: Pohled. z pev. termín. a opčních operací s měnov.nástroji

**Popis:**

Hodnota pohledávek z pevných termínových operací a nakoupených opčních operací s měnovými nástroji (tj. zahraniční měnou a zlatem) obchodovaných na OTC, snížená o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 953, 963. (Rezervy : Část SYU: 543)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

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

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0965

Akronym:

Název: Pohled. z pev. termín. a opčních operací s ostat. nástroji

**Popis:**

Hodnota pohledávek z pevných termínových operací a nakoupených opčních operací s majetkovými cennými papíry a komoditami (mimo zlato) obchodovaných na OTC, snižená o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 955, 957, 965, 967. (Rezervy : Část SYU: 543)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

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

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

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.

Obsahuje též přísliby záruk vydané bankou klientům a jiným bankám, které mají charakter neodvolatelného závazku banky podle §289 až 292 obchodního zákoníku.

**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: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 28.02.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

## 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.

Obsahuje též přísliby záruk vydané bankou klientům a jiným bankám, které nemají charakter neodvolatelného závazku banky podle §289 až 292 obchodního zákoníku.

### 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: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 28.02.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

**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.

Obsahuje též přísliby záruk vydané bankou klientům a jiným bankám, které nemají charakter neodvolatelného závazku banky podle §289 až 292 obchodního zákoníku.

**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: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 28.02.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711



# 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 ručení - 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

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPD0978

**Akronym:**

**Název:** Pohledávky z pevných termín. operací se komoditními nástroji

**Popis:**

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s komoditními nástroji (tj. termínovaný nákup komodit prostřednictvím derivátů bez opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 957.

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

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 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: 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 nemovité 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 rukojemství (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) pasiva.

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

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61



## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD1000

Akronym:

Název: Závazky z opcí na komoditní nástroje

### Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z nákupních i prodejních opčních operací na komoditní nástroje (z práv a závazků z operací k prodeji komodit prostřednictvím opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

SYU: 968.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 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) pasíva.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód: EPR0037**

**Akronym: BI0184**

**Název: Devizová pasiva - včetně podrozvahových**

**Popis:**

Pojem je definován v § 2, odst. 2 Opatření ČNB č. 6/1995, kterým se stanoví omezení a podmínky pro nezajištěné devizové pozice bank a poboček zahraničních bank. Podrozvahové položky zahrnuje v rozsahu podle § 2, odst. 3 uvedeného Opatření ČNB (tj. spotové operace, pevné termínové operace a delta ekvivalent závazků z opcí).

**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:** 6.02

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.01.1999

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Fojtáčová/odb.711

**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 pasiva v pozici banky

**Popis:**

Ostatní devizová a korunová pasiva 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 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

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

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Nováková/odb. 711

**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: 13.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčová/odb.711



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0072

Akronym: BI0441

Název: Devizová a korunová pasíva krátkodobá v pozici banky

**Popis:**

Pasíva banky neterminovaná 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: 12.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0073

Akronym: BI0442

Název: Devizová a korunová pasiva střednědobá v pozici banky

**Popis:**

Pasiva banky s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti od 1 roku do 4 let (včetně) a pasiva 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 části 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: 11.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0074

Akronym: BI0443

Název: Devizová a korunová pasiva dlouhodobá v pozici banky

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 501,507,521, 522, 531, 532, 562. Část SYU: 121 kred.z., 125, 136, 137, 225, 227, 231, 261-3, 271, 284-5, 287-8, 561. Pro ČNB včetně části SYU: 022, 024.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 11.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0075

Akronym: BI0444

Název: Přejídná pasíva bank v cízí měně a Kč

**Popis:**

Pasíva v Kč nebo v cízí měně, která mají přejídný charakter (dosud nezařazené, na cestě, jiné závazky vůči klientům), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 229, 325, 326, 342, 345, 354-356, 374-376, 378. Kreditní zůstatky SYU: 357-359, 371, 373. Výsled. kredit. zůst. SYU: 272.

**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: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0102

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od klientů celkem (včetně podřízených)

**Popis:**

Souhrnná hodnota závazků z přijatých úvěrů od klientů vč. depozitních směnek a úvěrů zvláštního charakteru, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 231, 532.

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

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

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Zahrnuje i úvěry přijaté od místních (popř. republikových) orgánů v ČR

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj:

Zpracoval: Fojtáchová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0142

Akronym:

Název: Úvěry a jiné zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankami přijatých úvěrů (včetně refinančních a redistribučních) a případných vkladů od emisních bank, ostatních kreditních zůstatků na vlastních účtech platebního styku bank vedených u emisních bank, a zdrojů z operací s mezinárodními bankovními a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatky SYU: 121, 122. SYU: 125.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0053 P0062 P0079

**Algoritmus odvození:**

EPR0142 = EPR0143 + EPR0144 + EPR0464 + EPR0463

**Poznámka:**

Zahrnuje i případný kreditní zůstatek SYU 123 (např. přijatý přeplatek splátky poskytnutého úvěru).

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0143

Akronym: BI1156

Název: Souhrn ostat. kredit.zúst.na účtech plateb.styku u emis.bank

**Popis:**

Souhrn kreditních zůstatků (čerpaných úvěrů) na účtech platebního styku (běžných účtech) bank, které mají vedeny u emisních bank (kromě korunových účtů u ČNB), bez období nouzového úvěru od jiných emisních bank, v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Souhrn kreditních zůstatků: Část SYU: 122.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 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 pasivních 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:** 10.01

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.08.1998

**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: EPR0156

Akronym: BI1254

Název: Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel.-výsl.kredit.zůstatek

**Popis:**

Výsledný kreditní zůstatek ze zúčtování prostředků přijatých centrálou od tuzemských poboček a jednatelství a prostředků jim centrálou svěřených (tj. saldo přijatých prostředků převyšující prostředky svěřené), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Výsledný kreditní zůstatek: SYU: 331.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

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

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0157

Akronym: BI1257

Název: Závazky vůči různým věřitelům

**Popis:**

Souhrnná hodnota různých závazků vůči třetím osobám (včetně záloh přijatých od třetích osob, závazků za státním rozpočtem a zálohy na daň z příjmů - srážková daň z kupónů a úroků u dluhopisů ve smyslu zákona o dani z příjmů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 342, 343, 345, 346. Kreditní zůstatek: SYU: 348, 347.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 8.01 Stav: Platný Platnost od: 31.01.1998  
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0158

Akronym: BI1259

Název: Časové rozlišení a přechodné účty pasívní

**Popis:**

Kreditní zůstatky účtů časového rozlišení, dohadných a uspořádacích účtů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 354, 355, 356. Kreditní zůstatky SYU: 357, 358, 359.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

EPR0158 = EPR0159 + EPR0160 + EPR0341 + EPR1008 + EPR0161 + EPR1009

**Poznámka:**

Verze: 8.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998  
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0159

Akronym: BI1260

Název: Výdaje příštích období

Popis:

Souhrn nákladů dřívějších období vznikajících nebo vytvářených v souvislosti s výdaji příštích období, které ještě nebyly vypořádány, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 355

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 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: EPR0160

Akronym: BI1261

Název: Výnosy příštích období

Popis:

Souhrn výnosů přijatých v běžném období, které hospodářsky patří do příštích období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 356

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 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 pasivních 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: Břizová/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 фондах.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0169

Akronym: BI1277

Název: Fondy tvořené ze zisku

**Popis:**

Celková hodnota zdrojů banky (souhrn zůstatků) v zákonných a ostatních фондах 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 P0025 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0053 P0062 P0079

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

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

**Verze:** 7.01

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1999

**Zdroj:** ČNB

**Zpracoval:** Vonšovská/odb.711



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0199

Akronym:

Název: Pobočky a jednateřství - kreditní zůstatek

**Popis:**

Výsledný pasivní zůstatek prostředků přijatých centrálou banky od tuzemských poboček a jednateřství a krátkodobé a střednědobé prostředky přijaté od zahraničních poboček a jednateřství, 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 zahraničních bank

**Popis:**

Celková hodnota splaceného základního jmění banky nebo zdrojů trvale svěřených k použití tuzemským jednateřstvím 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, dlouhodobých závazků zahraničních poboček vůči centrále, kapitálových fondů, rezerv na rizika a náklady, zůstatků ve fondech tvořených ze zisku a bankou přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízených dluhů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

SYU: 53X, 54X, 55X, 561 - 564.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 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: 9.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0246

Akronym:

Název: Ostatní pasiva dekádní bilance v Kč

**Popis:**

Souhrnná hodnota ostatních pasiv ve zkrácené (dekádní) bilanci aktiv a pasiv 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:** EPR0334

**Akronym:** BS0946

**Název:** Ostatní pasíva plánu

**Popis:**

Rozdíl mezi pasívy celkem a úvěry a jinými zdroji od emisních bank, vklady a úvěry přijatými od jiných bank, vklady a ostatními úvěry přijatými od klientů celkem, vklady orgánů republiky a místních orgánů, emitovanými dlužnými cennými papíry a základním jměním a jinými zdroji kapitálu banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Pasív.SYU a kredit.zúst.akt.pasív.SYU (bez opr.pol.a oprávek):  
16X, 17X, 229, 272, 32X, 34X-37X, 39X, 50X, 57X-59X. Kredit.zúst.SYU: 124, 567.  
Výsl.kredit.zúst.SYU: 331. Kreditní rozdíl účt.tř. 6 a 7.

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

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

EPR0334 = EPR0173 - EPR0142 - EPR0146 - EPR1071 - EPR0349 - EPR0245 - EPR1073

**Poznámka:**

Verze: 6.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Hajasová/odb.711



**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 pasivní

**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 (vzniklé z bankou přijatých záloh na nákup cenných papírů ap.).

**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: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

**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.

**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:** 9.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1999

**Zdroj:** ČNB

**Zpracoval:** Vonšovská/odb.711





**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód: EPR0382**

**Akronym: BS1034**

**Název: Vklady orgánů republiky celkem**

**Popis:**

Souhrnná hodnota vkladů přijatých bankami od orgánů republiky v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření, včetně vkladů od státních fondů a ostatních republikových veřejných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 285. Část SYU: 284.

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

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

EPR0382 = EPR0525 + EPR0526 + EPR0527 + EPR0391

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

**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 fondů rezerv a rozvoje místních orgánů a od ostatních veřejných fondů místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 287, 288. Část SYU: 284.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

EPR0383 = EPR0518 + EPR0360 + EPR0529 + EPR0392

**Poznámka:**

Verze: 5.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Vonšovská/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: **EPR0391**

Akronym: **BS1043**

Název: **Mimorozpočtové vklady republikových orgánů**

**Popis:**

Vklady přijaté bankami z mimorozpočtových prostředků republikových orgánů, včetně jimi spravovaných veřejných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: **EPR0392**

Akronym: **BS1044**

Název: **Mimorozpočtové vklady místních orgánů**

**Popis:**

Vklady přijaté bankami z mimorozpočtových prostředků místních orgánů, včetně jimi spravovaných veřejných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 287. Část SYU: 284.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0463

Akronym:

Název: Refinanční úvěr celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota krátkodobých úvěrů přijatých bankou od ČNB (popř. jiných emisních bank) k zajištění či doplnění chybějících zdrojů ke krytí krátkodobých potřeb, vč. případného nouzového úvěru (z účtu platebního styku s emisními bankami), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek: část SYU: 122. Část SYU: 125.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

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

EPR0463 = EPR0459 + EPR0461 + EPR0457 + EPR0460 + EPR1036 + EPR0618

**Poznámka:**

Zahrnuje i ev. refinanční úvěr přijatý od jiných emisních bank obdobně jako od ČNB.

Verze: 10.00                      Stav: Platný                      Platnost od: 01.01.1998  
Zdroj:    Zpracoval: Palán/odb.61**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0464

Akronym:

Název: Redistribuční úvěr

**Popis:**

Úvěr přijatý bankou od ČNB k zajištění výchozí delimitace, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 125

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**Verze: 9.00                      Stav: Platný                      Platnost od: 01.01.1998  
Zdroj:    Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0488

**Akronym:** UP0280

**Název:** Úvěry přijaté od bank promptní

**Popis:**

Úvěry přijaté od jiných bank (s výjimkou ČNB) na 1 den, kreditní zůstatky na vlastních běžných účtech u jiných bank v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek SYU: 131. Část SYU: 125 nerezidenti, 137.

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

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 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: EPR0511

Akronym:

Název: Vklady klientů úsporné

**Popis:**

Celková hodnota úsporných vkladů fyzických a právnických osob na vkladních knížkách, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 226, 227.

Datový typ: n                            Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045 P0046  
P0047 P0048 P0050 P0053**Algoritmus odvození:**

EPR0511 = EPR0998 + EPR0999

**Poznámka:**

Nezahrnuje ost.krát.závazky vůči klientům (SYU 229). Nezahrnuje běž.účty klientů pro plateb.styk (vč. jim odpov.bankokont a sporožir.účtů).

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0517

Akronym: VD0111

Název: Účelově vázané vklady

**Popis:**

Celková hodnota specifických účelově vázaných vkladů provedených na základě zvláštních předpisů a dohod, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 271

Datový typ: n                            Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045 P0046  
P0047 P0048 P0050 P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/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:**

Přislouší 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:**

Přislouší 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 neterminované

**Popis:**

Souhrnná hodnota neterminovaných 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: **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.

Verze: 4.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0550

**Akronym:**

**Název:** Emitované dluhopisy celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou emitovaných vkladových certifikátů, poukázek, obligací a hypotéčních zástavních listů a ostatních dlužných cenných papírů prodaných klientům a bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 261, 262, 263, 521, 522

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

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

EPR0550 = EPR0153 + EPR0166

**Poznámka:**

**Verze:** 3.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:**

**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, premií z prodaných opcí, obdržených subvencí a obdobných prostředků, přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru, rezerv, zdrojů ve fondech tvořených ze zisku, dlouhodobých závazků zahraničních poboček vůči centrále, kapitálových fondů, nerozděleného zisku z předchozích let, zisku z minulého roku a zisku běžného období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Pasívní SYU a kredit.zúst.aktiv.pasívních SYU: 16X, 17X, 229, 272, 32X, 34X až 37X, 50X, 53X až 55X, 562 až 567, 57X až 59X. Kredit.zúst.SYU: 124, 332. Výsled.kredit.zúst.SYU: 331. Kreditní rozdíl účt. tř. 6 a 7.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

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

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

U závazků z cenných papírů vzniklých z REPO operací je pro účel hodnocení likvidity rozhodující doba splatnosti REPO operací, nikoliv doba splatnosti přijatých cenných papírů.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0554

Akronym:

Název: Termín.vklady bez možn.předčas.výběru a přij.úvěry celkem

### Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a úvěrů bez možnosti výběru před termínem (vč. odpovídajících termínovaných úsporných vkladů) přijatých bankou od jiných bank, klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné vklady bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí. 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 : 137, 231. Část SYU: 136, 225, 227, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

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

### Algoritmus odvození:

EPR0554 = EPR0662 + EPR0663 + EPR0664

### Poznámka:

Verze: 3.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

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.

### Vazba na účetnictví:

Část SYU: 136, 225, 227, 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: 2.03

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

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: Břizová/odb.61

# INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0566

Akronym:

Název: Všeobecné rezervy na krytí ztrát redukované

## 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, rezerv vytvořených ke krytí potenciálních ztrát z poskytnutých záruk a rezerv vytvořených ke krytí dalších ztrát (např. z devizových rizik, z rizik znehodnocení cenných papírů a jiných rozvahových a podrozvahových aktiv banky), které nejsou kryty vytvořenými opravnými položkami, snižená o rezervy na jednotlivé vybrané podrozvahové pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Jednotlivé vybrané podrozvahové pohledávky kryté konkrétními rezervami mohou být částí následujících podrozvahových pohledávek :

- neodvolatelné záruky zaplatební závazky za platební závazky vydané bankou (EPD0679)
- neodvolatelné záruky za jiné závazky vydané bankou (EPD0683)
- neodvolatelné přísliby banky k poskytnutí úvěru nad 1 rok (EPD0685)
- záruky za dokumentární akreditivy se specifickými podmínkami (EPD0687)
- záruky za dokumentární akreditivy na zboží s trváním do 1 roku (EPD0689)
- pohledávky z pevných termínových a opčních operací s úrokovými nástroji (EPD0961)
- pohledávky z pevných termínových a opčních operací s měnovými nástroji (EPD0693)
- pohledávky z pevných termínových a opčních operací s ostatními nástroji (EPD0965)

## 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: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61



INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0600

Akronym:

Název: Závazky ze zajišťov. převodu jiných hodnot než cenné papíry

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky ke zpětnému převodu směnek aj. obchodních pohledávek, ostatních krátkodobých úvěrů a pokladních hodnot převzatých bankou od ostatních bank (včetně emisních bank) a klientů jako zajištění úvěrů poskytnutých bankou těmto subjektům při REPO operacích, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 161, 162, 163, 164.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 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 zajišť. převodu přijatých cenných papírů celkem

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky ke zpětnému převodu cenných papírů přijatých bankou od ostatních bank (včetně emisních bank) a klientů jako zajištění úvěrů poskytnutých bankou těmto subjektům při REPO operacích nebo jako výpůjčka cenných papírů, 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 = EPR1075 + EPR1076

Poznámka:

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

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb. 711

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0602

Akronym:

Název: Ostatní krátkodobé závazky vůči klientům

### Popis:

Platby přijaté bankou pro klienty, popř. pro třetí osoby, do jejich vyplacení nebo připsání na účet, včetně rozdílu mezi kreditními platbami předanými bankou do CC a platbami potvrzenými CC ve výpise z účtu (tj. peněz na cestě ve styku s CC za úhrady odepsané bankou z účtů klientů a ostatním klientům nezúčtované úhrady), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje i výsledný kreditní zůstatek pohledávek a závazků z operací vyplývajících z mandátních a komisionářských smluv.

### Vazba na účetnictví:

SYU: 229, Výsledný kreditní zůstatek SYU : 272

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 úvěry přijaté od klientů a vklady nebankovních finančních institucí - nerezidentů (tj. klientů) přijaté bankou a závazky vedené na SYU 34X.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

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: EPR0620

Akronym:

Název: Pojištěné vklady klientů

**Popis:**

Celková hodnota pojištěných bankou přijatých vkladů klientů (z běžných účtů, termínovaných, úsporných, účelově vázaných vkladů a z vkladů orgánů republik a místních orgánů) v Kč. Nezahrnuje připsanou státní podporu ze stavebního spoření podle zákona č. 96/1993 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 225, 226, 227, 271,284,285,287,288. Část souhrnu 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  
P0053 P0083

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Podle novely zákona o bankách č. 165/1998 Sb., kterým se mění a doplňuje zákon č. 21/1992 Sb. o bankách, ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0662

Akronym:

Název: **Termínované vklady bez předčas.výběru a úvěry od jiných bank**

**Popis:**

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů bez možnosti výběru před termínem a úvěrů 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:**

SYU: 137. 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 a úvěry od bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 3.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0663

Akronym:

Název: Term.vklady bez předčas.výběru a úvěry od práv.osob bez bank

### Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů bez možnosti výběru před termínem a úvěrů přijatých bankou od klientů - právnických osob jiných než banky, včetně 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, 227, 231, 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: 3.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0664

Akronym:

Název: Termínované vklady bez předčas.výběru a úvěry od fyzic. osob

**Popis:**

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů bez možnosti výběru před před termínem a úvěrů 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, 227, 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: 3.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

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.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 227, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/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.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 227.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0669

**Akronym:**

**Název:** Neterminované vklady právnických osob jiných než banky

**Popis:**

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů - právnických osob, neterminovaných vkladů orgánů republiky a místních orgánů (včetně vkladů na jejich běžných účtech) a neterminovaných 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: Netermínované vklady fyzických osob

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů - fyzických osob a netermínovaných 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: Břízová/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: Břízová/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: 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: Břizová/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: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0743

Akronym:

Název: Opravná položka ke ztrátovým úvěrům a pohl. ostat. bankám

Popis:

Opravná položka vytvořená ke ztrátovým úvěrům poskytnutým ostatním bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 139

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0755

Akronym:

Název: Rezervy a opr.pol.ke stand.a klas.úvěrům poskyt.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: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0870

Akronym:

Název: Opravné položky k úvěrové angažovanosti

**Popis:**

Souhrnná hodnota opravných položek vytvářených k příslušným částem finančních aktiv, která tvoří, podle §2 a §3, odst. 1 Opatření ČNB č. 4/1995 "O úvěrové angažovanosti bank" ve znění pozdějších předpisů, hrubou úvěrovou angažovanost banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 139, 249, 289, 389, 419.

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:**

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0873

**Akronym:**

**Název:** Krátkodobá rozvahová pasiva za nerezidenty

**Popis:**

Pasiva banky neterminovaná a s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti do 1 roku (včetně) a pasiva 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 oprávkky 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 deponitních 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 pasiv 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 pasivních 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: **EPR0995**

Akronym:

Název: **Běžné účty jiných bank - kreditní zůstatky****Popis:**

Souhrn kreditních zůstatků (tj. přijatých vkladů) na běžných účtech jiných bank (kromě emisních) vedených bankou pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek: SYU: 134.

Datový typ: **n** Obecný datový typ číselný**Parametry informačního prvku:**P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046  
P0047 P0048 P0051 P0053 P0055 P0062**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Není celk.saldem, ale souhrnem kredit.zůstat.na jednotl.běžných účtech jiných bank (kromě emisních). Vklady se uvažují se splat. do 1 týdne.

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

Zdroj:

Zpracoval: **Palán/odb.61****INFORMAČNÍ PRVEK**Kód: **EPR0996**

Akronym:

Název: **Depozitní směnky prodané jiným bankám****Popis:**

Souhrnná hodnota depozitních (vkladových) směnek emitovaných bankou prodaných jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU : 137.

Datový typ: **n** Obecný datový typ číselný**Parametry informačního prvku:**P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0048 P0051 P0053 P0055**Algoritmus odvození:****Poznámka:**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 přepočtu na Kč.

Zahrnuje rovněž depozitní směnky prodané bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, nebankovním finančním institucím - rezidentům, orgánům republiky a místním orgánům 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:

Nezahrnuje depozitní směnky prodané bankou místním orgánům (popř. orgánům republiky) v ČR.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

## 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, org.republiky a místních orgánů a případně ostatní úvěry přijaté od vládních a místních orgánů v zahraničí.

Zahrnuje i úvěry přijaté od klientů (včetně org.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 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:

Nezahrnuje úvěry přijaté bankou od místních orgánů (popř. orgánů republiky) v ČR.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711



**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:**

Přísluší 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:

EPR1006 = EPR1068 + EPR1069 - EPR1016

### Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb. 711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR1007

Akronym:

Název: Provozní prostředky přijaté od zahr. poboček a jednatelství

**Popis:**

Souhrnná hodnota krátkodobých a střednědobých prostředků přijatých centrálnou bankou od zahraničních poboček a jednatelství v běžném bankovním styku (běžném provozu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek SYU: 332.

Datový typ: n                                  Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 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: EPR1008

Akronym:

Název: Uspořádací účty oper. s úrok. nástroji - kredit.zůstatky

**Popis:**

Souhrn kreditních zůstatků z rozdílů mezi oceněním aktiv a pasív z operací s úrokovými nástroji (při použití úrokové sazby), případně dalších závazků vyplývajících z těchto operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Souhrn kreditních zůstatků: SYU: 357.

Datový typ: n                                  Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 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:** 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 ko-moditními) 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 prémie 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  
Zdroj:

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998  
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 nekompenzované 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:**

<b>Verze:</b> 2.00	<b>Stav:</b> Platný	<b>Platnost od:</b> 01.01.1998
<b>Zdroj:</b>		<b>Zpracoval:</b> Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR1020

**Akronym:**

**Název:** Pasivní kursově rozdíly k majet.účasem 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:**

<b>Verze:</b> 2.00	<b>Stav:</b> Platný	<b>Platnost od:</b> 01.01.1998
<b>Zdroj:</b>		<b>Zpracoval:</b> 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 neterminované

**Popis:**

Souhrnná hodnota neterminovaných vkladů přijatých bankami od orgánů republiky a místních orgánů v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 284, 285, 287.

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

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 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.

**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: 3.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Vonšovská/odb.711

**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 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 dlužné cenné papíry se splatností do 5 let

**Popis:**

Souhrnná hodnota prodaných bankou emitovaných dlužných cenných papírů s dobou splatnosti méně než 5 let nebo cenných papírů s dobou splatnosti 5 a více let s možností předčasného splácení těchto cenných papírů v termínu do 5 let rozhodnutím emitenta v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 231,261 až 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 P0048  
P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Nezahrnuje se prémie na konverzi obligací na akcie, zahrnuje depozitní směnky prodané klientům

**Verze:** 3.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1999

**Zdroj:** ČNB

**Zpracoval:** Nováková/odb.711

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1028

Akronym:

Název: Netermínované 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.

### 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:

### Poznámka:

Nezahrnuje úsporné a účelově vázané vklady, vkladové certifikáty, pokladní poukázky a ostatní dluhopisy emitované bankou a ostatní pohl. za klienty.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1032

Akronym:

Název: Kreditní zůstatky na jednotlivých běžných účtech jiných bank

### Popis:

Stav kreditních zůstatků (tj.přijatých vkladů) na jednotlivých běžných účtech jiných bank (kromě emisních) vedených bankou pro potřeby platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatky SYU : 134.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

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

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Uvažují se vklady se splat.do 1 týdne. Nezahrnuje vztahy k bankám, kterým bylo odňato povolení půs.jako banka.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: **EPR1033**

Akronym:

Název: **Vklady přijaté od jednotl.jiných bank s danou úrok.sazbou**

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou přijatých termínovaných vkladů od jiných bank (kromě emisních) se stejnou úrokovou sazbou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 136.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Neobsahuje kredit.zúst.na běž.úč.jiných bank (SYU 134). Ne zahrnuje vklady přij.od bank, kterým bylo odňato povol.půs.jako banka.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

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 zůstatky SYU : 131.

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

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Nezahrnuje vztahy banky k bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

**Verze:** 1.02

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.08.1998

**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: 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 (nad rámec zákonných rezervních 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 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

## Algoritmus odvození:

## Poznámka:

Neobsahuje zůstatky v účelových fondech tvořených ze zisku.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR1038

**Akronym:**

**Název:** Termín.vklady a obd.závaz.vůči klientům a rep a míst.org.

**Popis:**

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů přijatých od klientů (vč. orgánů republik a místních orgánů), úsporných vkladů na výpověď, účelově vázaných vkladů, úvěrů přijatých bankou od klientů a emitovaných a prodaných vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 225, 227, 231, 261, 262, 263, 271, 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  
P0083

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 2.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Vonšovská/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR1039

**Akronym:**

**Název:** Přijaté neterminované vklady klientů a rep. a míst. orgánů

**Popis:**

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů, republikových a místních orgánů a úsporných vkladů na požádání přijatých bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU : 226. Kreditní zůstatek SYU: 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  
P0083

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 3.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1999

**Zdroj:** ČNB

**Zpracoval:** Vonšovská/odb.711

## 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: 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  
Zdroj: zákon č. 231/1996 Sb.

Platnost od: 01.01.1998  
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

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: zákon č. 213/1996 Sb.

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  
Zdroj: zákon č.513/1991 Sb.

Platnost od: 31.01.1998  
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;
- hypotéční 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: **EPR1061**

Akronym:

Název: **Vklady a ostatní úvěry od klientů vč.mimorozpočtových celkem****Popis:**

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v oblasti mimorozpočtového hospodaření (včetně jimi spravovaných fondů) v ČR, termínovaných, úsporných a účelově vázaných vkladů 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 kreditní zůstatky na běžných účtech a 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 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, 271,287. Kreditní zůstatek SYU: 221.Část SYU: 231, 284, 285.

Datový typ:     n                    Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0025 P0036 P0045  
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053**Algoritmus odvození:****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: 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: **EPR1068**

Akronym:

Název: **Podřízené dluhopisy**

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou emitovaných a prodaných dluhopisů představujících pohledávku posledního pořadí, resp. tzv. podřízený dluh, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 263,521

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:**

Je částí emitovaných ostatních dluhopisů (EPR1006) a emitovaných obligací (EPR1016).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: **EPR1069**

Akronym:

Název: **Ostatní vybrané dluhopisy**

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou emitovaných a prodaných obligací a ostatních dluhopisů, které nejsou zahrnovány do podřízeného dluhu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 263,521

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:**

Je částí emitovaných ostatních dluhopisů (EPR1006) a emitovaných obligací (EPR1016).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb. 711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR1070

Akronym:

Název: Podřízený dluh

**Popis:**

Souhrnná hodnota přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru od bank a od klientů a dluhopisů (představujících pohledávku posledního pořadí, resp. tzv. podřízený dluh), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU:531,532,část 263,521

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:**

EPR1070=EPR1018+EPR1019+EPR1068

**Poznámka:**

Verze: 1.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Nováková/odb.711

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1071

Akronym:

Název: Vklady a ostatní úvěry přijaté od klientů celkem

### Popis:

Souhrnná hodnota všech vkladů přijatých bankou od klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů) včetně ostatních úvěrů přijatých od klientů, t.j. běžné účty, termínované, úsporné a účelově vázané vklady, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

SYU:225,226,227,271.Část SYU:231. Kreditní zůstatek 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:

EPR1071 = EPR0541 + EPR1072

### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb. 711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPRI072

**Akronym:**

**Název:** Termínované vklady a ostatní úvěry celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů přijatých bankou od klientů včetně ostatních úvěrů přijatých od klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů), tj. termínované, úsporné na výpověď nebo s dobou splatnosti a účelově vázané vklady, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU:225,227,271. 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 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Vonšovská/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPRI073

**Akronym:**

**Název:** Emitované dlužné cenné papíry

**Popis:**

Hodnota dlužných cenných papírů emitovaných bankou, které byly prodány klientům, popř. jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

xxx

Vazba jednotlivých cenných papírů na účetnictví:

- depozitní směnky prodané klientům - část SYU:231;
- vkladové certifikáty - SYU:261;
- poukázky bank - SYU:262;
- ostatní dluhopisy - SYU:263;
- obligace a obdobné cenné papíry - SYU:521;
- hypoteční zástavní listy - SYU:522.

**Vazba na účetnictví:**

SYU:261 až 263,521,522. 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 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Vonšovská/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR1075

**Akronym:**

**Název:** Závazky ze zajišť. převodu přijatých dlužných cenných papírů

**Popis:**

Souhrnná hodnota závazků banky ke zpětnému převodu dlužných cenných papírů přijatých bankou od ostatních bank (včetně emisních) a klientů jako zajištění úvěrů poskytnutých bankou těmto subjektům při REPO operacích nebo jako výpůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU 171, 172, 173, 176, 177

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

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0065

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1999

**Zdroj:** ČNB

**Zpracoval:** Labská/odb. 711



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR1076

**Akronym:**

**Název:** Závazky ze zajišť. převodu přijatých majet. cenných papírů

**Popis:**

Souhrnná hodnota závazků banky ke zpětnému převodu majetkových cenných papírů přijatých bankou od ostatních bank (včetně emisních) a klientů jako zajištění úvěrů poskytnutých bankou těmto subjektům při REPO operacích nebo jako výpůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU 174, 178

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

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053  
P0065

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Labská/odb. 711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR1077

Akronym:

Název: Vklady klientů celkem vč. mimorozpočtových

**Popis:**

Souhrnná hodnota všech vkladů přijatých bankou od klientů, účelově vázaných vkladů a vkladů republikových a místních orgánů (včetně jimi spravovaných fondů) v ČR v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU:225, 226, 227, 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 = EPR0351 + EPR0509 + EPR0517

**Poznámka:**

Neobsahuje ostatní krátkodobé závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb. 711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR1078

Akronym:

Název: Vklady klientů, orgánů republiky a místních orgánů

**Popis:**

Celková hodnota bankou přijatých vkladů od klientů (včetně orgánů republiky a místních orgánů) na běžných, termínovaných, úsporných a účelově vázaných účtech v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU:225,226,227,271,284,285,287,288. Souhrn kredit. zůstatků SYU:221

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

EPR1078=EPR0509+EPR0517+EPR0349

**Poznámka:**

Nezahrnuje emitované vkl. cert. a obd. dluhopisy ani ostatní závazky vůči klientům.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR1079

**Akronym:**

**Název:** Vklady klientů celkem

**Popis:**

Celková hodnota bankami přijatých vkladů klientů na běžných účtech, termínovaných, úsporných a účelově vázaných vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 225,226,227,271. Souhrn kreditních zůstatků SYU: 221

**Datový typ:** n11T                      n11 (11 číselných znaků v násobku 1 tisíc)

**Parametry informačního prvku:**

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

**Algoritmus odvození:**

EPR1079 = EPR0509 + EPR0517

**Poznámka:**

Navazuje na informační prvek EPR0619, kterému byla ukončena platnost k 31.12.1998.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.01.1999

**Zdroj:** ČNB

**Zpracoval:** Vonšovská/odb.711



**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 podrozmahovými 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: EVB0023**

**Akronym:**

**Název: Výnosy z operací s klienty**

**Popis:**

Souhrnná hodnota úrokových a ostatních výnosů banky z operací při vedení účtů klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR), provádění platebního styku na těchto účtech a z úvěrů poskytnutých klientům včetně přijatých poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též výnosy z REPO operací s klienty, půjček cenných papírů klientům a z podrozvahových operací s úrokovými nástroji 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:**

EVB0023=EVB0499+EVB0896+EVB0846

**Poznámka:**

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

**Verze:** 8.00

**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: EVB0027

Akronym:

Název: Výnosy z ostatních finančních operací

**Popis:**

Výnosy banky z ostatních finančních rozvahových a podrozvahových (zejména záručních a zástavních) operací banky a z ostatních finančních služeb poskytovaných bankou, včetně příslušných přijatých poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 717.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EVB0027=EVB0855+EVB0856+EVB0857

**Poznámka:**

Neobsahuje poplatky za úschovu a správu cenných papírů. .

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0028

Akronym:

Název: Ostatní provozní výnosy

**Popis:**

Souhrnná hodnota výnosů banky z odepsaných pohledávek za bankami, klienty popř. ostatními dlužníky, z převodu majetkových účastí a ostatního majetku, a jiných provozních výnosů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 761, 762, 763, 764, 765, 767, 767.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EVB0028=EVB0301+EVB0302+EVB0848+EVB0849+EVB0030+EVB0031+EVB0303

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/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 držených bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez výnosů z převodů majetkových účastí) a výnosů z podrozmahových 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: EVB0296

Akronym:

Název: Úroky přijaté od jiných bank

**Popis:**

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných výnosů banky z vkladů uložených u jiných bank a úvěrů poskytnutých jiným bankám (včetně úrokových výnosů z REPO operací a z 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 (včetně výnosů z podrozvahových operací s úrokovými nástroji), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i úroky přijaté z depozitních směn 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:**

EVB0296=EVB0891+EVB0873+EVB0892

**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 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:

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: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj:

Zpracoval: Šíp/odbor 711

**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

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0847

Akronym:

Název: Použití opravných položek daňově neuznaných

**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: 751.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EVB0847=EVB0867+EVB0868+EVB0869+EVB0870

**Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra, Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0848

Akronym:

Název: Výnosy z postoupených pohledávek za bankami

**Popis:**

Souhrnná hodnota výnosů banky z postoupených (resp. prodaných) pohledávek za bankami v případě, že banka přijala větší částku než částka, za kterou pohledávku koupila, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 763.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0849

Akronym:

Název: Výnosy z postoupených pohledávek za klienty

**Popis:**

Souhrnná hodnota výnosů z postoupených pohledávek za klienty, v případě, že banka přijala částku vyšší než byla částka sjednaná při postoupení pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 764.

Datový typ: n                    Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0850

Akronym:

Název: Úroky z poštovních šekových účtů přijaté

**Popis:**

Úroky z uložených prostředků banky (debetních zůstatků) na poštovních šekových účtech, přijaté bankou, 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: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

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: EVB0853

Akronym:

Název: Výnosy z opčních devizových operací

**Popis:**

Ostatní výnosy banky z opčních operací s měnovými nástroji, které nejsou zahrnuty ve výnosech z podrozvahových operací s úrokovými a komoditními nástroji a s cennými papíry, zejména výnosy z příslušných prodaných opcí (tj. odpisy přijatých opčních premií z těchto opcí do výnosů), 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:**

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: EVB0854

Akronym:

Název: Přijaté poplatky a provize z devizových operací

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou přijatých poplatků a provizí souvisejících s devizovými operacemi realizovanými bankou, 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:**

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                      Zpracoval: Vávra/odb.61  
          pozdějších předpisů

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0861

Akronym:

Název: Použití rezerv daňově neuznaných k úvěrům

**Popis:**

Hodnota výnosů banky z rezerv daňově neuznaných, na standardní (popř. klasifikované) pohledávky z úvěrů, 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

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0862

Akronym:

Název: Použití rezerv daňově neuznaných k podrozvahovým položkám

**Popis:**

Hodnota výnosů banky z rezerv daňově neuznaných na poskytnuté záruky a další podrozvahové pohledávky, 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

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

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

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

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:** EVB0868

**Akronym:**

**Název:** Použití opravných položek k cenným papírům k obchodování

**Popis:**

Hodnota výnosů banky z opravných položek daňově neuznaných k cenným papírům k obchodování, použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, 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

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Vávra/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0869

**Akronym:**

**Název:** Použití opravných položek k dlouhodobým fin. investicím

**Popis:**

Hodnota výnosů banky z opravných položek daňově neuznaných k dlouhodobým finančním investicím, použitých nebo zrušených ve prospěch výnosů, 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

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1998

**Zdroj:** x

**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 klasifikovaným 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                      Zpracoval: Vávra/odb.61  
          pozdějších předpisů

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0872

**Akronym:**

**Název:** Úrokové výnosy z REPO operací s emisními bankami

**Popis:**

Hodnota úrokových a obdobných výnosů banky z poskytnutých peněžních prostředků emisním bankám v případných REPO operacích a z případných půjček cenných papírů emisním bankám, 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/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVB0873

**Akronym:**

**Název:** Úrokové výnosy z REPO operací s jinými bankami

**Popis:**

Hodnota úrokových a obdobných výnosů banky z poskytnutých peněžních prostředků jiným bankám (tj. kromě emisních) v REPO operacích a z půjček cenných papírů jiným bankám, 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/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: EVB0877

Akronym:

Název: Přijaté poplatky a provize od jiných bank

**Popis:**

Hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru přijatých bankou od jiných bank (tj. kromě emisních), zúčtovacích center a SWIFTU v platebním styku a úvěrových, vkladových a jiných obdobných mezibankovních operací s jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též bankou přijaté poplatky a provize z REPO operací s jinými bankami a z půjček cenných papírů jiným bankám, případné přijaté poplatky a provize spojené s příslušnými podrozvahovými operacemi s úrokovými nástroji prováděnými s jinými bankami a s nakoupenými depozitními směnkami 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:**

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 terminových 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 směnek 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: EVD0001

Akronym:

Název: Název banky ( 1. část plného názvu )

Popis:

Úplný název banky zapsaný v Obchodním rejstříku, resp. jeho 1. část.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: an                    Obecný datový typ abecedně číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0002

Akronym:

Název: Název banky - pokračování plného názvu

Popis:

Pokračování (2. část) úplného názvu banky zapsaného v Obchodním rejstříku.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: an                    Obecný datový typ abecedně číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVD0003

Akronym:

Název: IČO banky

**Popis:**

Identifikační číslo organizace přidělené bance nebo pobočce zahraniční banky v ČR.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Podle parametru P0025

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVD0004

Akronym:

Název: Adresa sídla banky - ulice, číslo popisné

**Popis:**

Skutečná adresa sídla banky platná ke dni sestavení výkazu -  
- 1. část: název ulice a číslo popisné

Vazba na účetnictví:

Datový typ: an                      Obecný datový typ abecedně číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Analogicky podle parametru P0204

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVD0005

Akronym:

Název: Adresa sídla banky - PSČ

**Popis:**

Skutečná adresa sídla banky platná ke dni sestavení výkazu -  
- 2. část: poštovní směrovací číslo

Vazba na účetnictví:

Datový typ: an                      Obecný datový typ abecedně číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Analogicky podle parametru P0205

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVD0006

Akronym:

Název: Adresa sídla banky - obec

**Popis:**

Skutečná adresa sídla banky platná ke dni sestavení výkazu -  
- 3. část: název obce, event. městské části

Vazba na účetnictví:

Datový typ: an                      Obecný datový typ abecedně číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Analogicky podle parametru P0206

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0007

Akronym:

Název: Telefonní číslo ústředny sídla banky - 1

Popis:

Základní telefonní číslo ústředny sídla banky.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n                    Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle parametru P0197

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0008

Akronym:

Název: Telefonní sídlo ústředny sídla banky - 2

Popis:

Další telefonní číslo ústředny sídla banky, pokud existuje.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n                    Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle parametru P0197

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVD0009

Akronym:

Název: Faxové číslo ústředny sídla banky - 1

**Popis:**

Základní faxové číslo ústředny sídla banky.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Podle parametru P0198

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVD0010

Akronym:

Název: Faxové číslo ústředny sídla banky - 2

**Popis:**

Další faxové číslo ústředny sídla banky, pokud existuje.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Podle parametru P0198

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVD0011

**Akronym:**

**Název:** Adresa elektronické pošty banky

**Popis:**

Úplná adresa elektronické pošty (E-mail) sídla banky pokud existuje. Pokud existují adresy elektronické pošty pouze na konkrétní zaměstnance nebo členy orgánů banky, banka uvede jako hodnotu tohoto údaje text "Není".

**Vazba na účetnictví:**

**Datový typ:** an                      Obecný datový typ abecedně číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Podle parametru P0199

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1999

**Zdroj:** ČNB

**Zpracoval:** Hajasová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0012

Akronym:

Název: Celkový počet hlasovacích práv v bance

Popis:

Celkový počet hlasovacích práv spojený s upsanými akciami (a prípadnými zatímnými listy) emitovanými bankou, včetne vlastních akcií držaných bankou. Obsahuje hlasovací práva na valné hromadě banky, nikoliv v jiných orgánech (představenstvu, dozorčí radě).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0013

Akronym:

Název: Evidenční stav zaměstnanců

Popis:

Evidenční počet zaměstnanců ke konci sledovaného období, resp. ke dni sestavení výkazu.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053 P0146

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0014

Akronym:

Název: Průměrný evidenční přepočtený stav zaměstnanců

Popis:

Přepočtený průměrný evidenční počet zaměstnanců ve sledovaném období vypočítaný podle vzorce  $A = B/C$  kde

A - průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočtený

B - součet součinů průměrného evidenčního počtu zaměstnanců ve fyzických osobách za sledované období s určitým týdenním pracovním úvazkem a příslušné (t.j. plné nebo zkrácené) délky týdenního pracovního úvazku

C - týdenní pracovní doba zavedená u zaměstnavatele podle kolektivní smlouvy, případně zákonná týdenní pracovní doba při neexistenci kolektivní smlouvy (např. v nově vzniklých bankách).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053 P0146

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711



INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0017

Akronym:

Název: Příjmení člena dozorčí rady banky

Popis:

Příjmení člena dozorčí rady banky zapsané v matrice,  
popř. v jiné osobní úřední listině.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: an                    Obecný datový typ abecedně číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0043 P0045 P0046 P0047 P0053 P0190 P0191 P0192  
P0194 P0196 P0197 P0198 P0199 P0293

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle parametru P0208

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVD0018

**Akronym:**

**Název:** Příjmení vedoucího zaměstnance banky

**Popis:**

Příjmení vedoucího zaměstnance banky nebo vedoucího pobočky zahraniční banky do 3. řídicí úrovně, t.j.

- 1) člena vrcholového vedení banky (např. generální ředitel, odborný nebo vrchní ředitel, náměstek generálního ředitele apod., včetně členů orgánů banky v těchto funkcích)
- 2) zaměstnance přímo podřízeného zaměstnancům v bodě 1) -  
- jedná se pouze o vedoucí zaměstnance
- 3) zaměstnance přímo podřízeného zaměstnancům v bodě 2) -  
- jedná se pouze o vedoucí zaměstnance.

**Vazba na účetnictví:**

**Datový typ:** an                      Obecný datový typ abecedně číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0043 P0045 P0046 P0047 P0053 P0190 P0191 P0192  
P0194 P0196 P0197 P0198 P0199 P0293

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Podle parametru P0208

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.01.1999

**Zdroj:** ČNB

**Zpracoval:** Hajasová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0019

Akronym:

Název: Příjmení kontaktního zaměstnance banky pro vymezenou oblast

Popis:

Příjmení kontaktního zaměstnance banky za stanovenou pracovní oblast, kterého banka stanoví jako hlavního pracovníka zajišťujícího pro danou oblast styk banky s ČNB. Kontaktním zaměstnancem může být řadový i vedoucí zaměstnanec banky.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: an                      Obecný datový typ abecedně číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0053 P0190 P0191 P0192 P0194  
P0196 P0197 P0198 P0199 P0293

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle parametru P0208

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711



# INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0020

Akronym:

Název: Příjmení představitele banky v jiných právnických osobách

## Popis:

Příjmení člena představenstva, člena dozorčí rady nebo vedoucího zaměstnance z centrály banky nebo z vedení pobočky zahraniční banky do 3. řídicí úrovně, který je členem představenstva, dozorčí rady apod. orgánů nebo jednatelem jiné právnické osoby s majetkovou účastí nebo bez majetkové účasti banky, nebo který je vedoucím, popř. řadovým zaměstnancem těchto právnických osob. Nezahrnuje zaměstnance zastupující banku na valné hromadě apod. orgánu právnické osoby.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: an                      Obecný datový typ abecedně číselný

## Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0025 P0036 P0045 P0046 P0047 P0052 P0053 P0162  
P0190 P0191 P0192 P0200 P0201 P0203 P0293

Algoritmus odvození:

## Poznámka:

Podle parametru P0208 a ve vazbě na informační prvky EVD0016 až EVD0018. V případě potřeby se táž osoba uvede opakovaně (podle vztahu k různým práv. osobám).

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVD0021

**Akronym:**

**Název:** Celk.podíl banky na zákl.jmění práv. osoby s vazbou na banku

**Popis:**

Celkový (t.j. přímý i nepřímý) podíl banky na základním jmění jiné právnické osoby, kde je vedoucí zaměstnanec centrály banky nebo vedení pobočky banky členem orgánů nebo vedení nebo jiným zaměstnancem této právnické osoby v %.

**Vazba na účetnictví:**

**Datový typ:** p                      Obecný datový typ vyjádřený v procentech

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0009 P0011 P0012 P0013 P0014 P0025 P0036 P0045 P0046 P0047 P0052 P0053  
P0162 P0190 P0191 P0192 P0200 P0201 P0203 P0293

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Vychází z majetkových podílů nekompenzovaných o opravné položky

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 31.01.1999

**Zdroj:** ČNB

**Zpracoval:** Hajasová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVD0022

Akronym:

Název: Zákl. jmění tuzem. práv. osoby - akcionáře banky

**Popis:**

Celková účetní hodnota základního jmění právnické osoby registrované v ČR, která má majetkový podíl na vykazující bance, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0050 P0052 P0053 P0200 P0210

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Základní jmění akcionáře banky s nadlimitní majetkovou účastí - právnická osoba s registrací v ČR

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVD0023

Akronym:

Název: Celková jmenovitá hodn. akcií banky držených akcionářem

**Popis:**

Celková jmenovitá hodnota všech akcií a případných zatímních listů banky držených, resp. upsaných akcionářem banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 561

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0050 P0052 P0053 P0190 P0191 P0192 P0200 P0204 P0205 P0206 P0208 P0210 P0293

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Rozsah sledované majetkové účasti je charakterizován konkretizací parametru P0210

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVD0024

Akronym:

Název: Celkový podíl akcionáře na základním jmění banky v %

**Popis:**

Podíl celkové jmenovité hodnoty akcií držených akcionářem banky na základním jmění banky (v účetní hodnotě), v %.

**Vazba na účetnictví:**

Datový typ: p                      Obecný datový typ vyjádřený v procentech

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0009 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0045 P0046  
P0047 P0050 P0052 P0053 P0190 P0191 P0192 P0200 P0204 P0205 P0206 P0208 P0210  
P0293

**Algoritmus odvození:**
$$EVD0024 = EVD0023 \times 100 / EPR0170$$
**Poznámka:**

Rozsah sledované majetkové účasti je charakterizován konkretizací parametru P0210.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb. 711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVD0025

Akronym:

Název: Celkový podíl akcionáře na hlasovacích právech v bance v %

**Popis:**

Podíl počtu hlasovacích práv akcionáře banky na celkovém počtu hlasovacích práv spojených s akciemi banky, v %.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p                    Obecný datový typ vyjádřený v procentech

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0009 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0045 P0046  
P0047 P0050 P0052 P0053 P0190 P0191 P0192 P0200 P0204 P0205 P0206 P0208 P0210  
P0293

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Vztahuje se k hlasovacím právům na valné hromadě (analogicky k EVD0012).

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVD0026

Akronym:

Název: Kapitál zahraniční právnické osoby - akcionáře banky

**Popis:**

Celková bilanční hodnota kapitálu (t.j. uváděná v rozvaze), právnické osoby registrované v zahraničí, která má majetkový podíl na vykazující bance, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n                    Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0052 P0053 P0200 P0210

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVD0027

Akronym:

Název: Zákl. jmění právnické osoby s kvalifik. účastí banky

**Popis:**

Celková účetní hodnota základního jmění právnické osoby registrované v ČR nebo celková bilanční hodnota kapitálu právnické osoby registrované v zahraničí, ve které má banka kvalifikovanou účast podle § 17 a § 17a zák. č. 21/1992 Sb., o bankách, ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0050 P0052 P0053 P0162 P0200 P0201 P0210

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Hajasová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVD0028

**Akronym:**

**Název:** Celkový počet hlasovacích práv práv. osoby s kval. úč. banky

**Popis:**

Celkový počet hlasovacích práv spojených s akciami nebo s majetkovými podíly, členskými vklady apod. u právnické osoby, ve které má banka kvalifikovanou účast podle § 17 zák. č. 21/1992 Sb., o bankách, ve znění pozdějších předpisů. Obsahuje hlasovací práva na valné hromadě nebo obdobném orgánu právnické osoby, nikoliv v jiných orgánech (představenstvu, dozorčí radě apod.). Pokud v právnické osobě nejsou žádná hlasovací práva nahrazuje se hodnotou základního jmění v tis. Kč (EVD0027).

**Vazba na účetnictví:**

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

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0009 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0045 P0046  
P0047 P0050 P0052 P0053 P0162 P0200 P0201 P0210

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 1.00  
**Zdroj:** ČNB

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1999  
**Zpracoval:** Hajasová/odb.711

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0029

Akronym:

Název: Hodnota přímého podílu banky na zákl. jmění jiné práv. osoby

### Popis:

Celková účetní hodnota přímé majetkové účasti a obdobných majetkových podílů banky na jiné právnické osobě (t.j. podílu na základním jmění nebo kapitálu právnické osoby), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje pouze podíl banky, který není držen zprostředkovaně přes jinou právnickou osobu.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: Část SYU: 372, 384, 388, 412, 413, 414. Opravné položky: Část SYU: 389, 419.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0036 P0045 P0046  
P0047 P0050 P0052 P0053 P0162 P0200 P0201 P0210

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Rozsah sledované majetkové účasti je charakterizován konkretizací parametru. Zahrnuje i vliv kvalifikovaných účastí banky z titulu pohledávek a emisních služeb vůči právnické osobě.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVD0030

Akronym:

Název: Hodnota nepřímého podílu banky na zákl.jmění jiné práv.osoby

**Popis:**

Celková účetní hodnota nepřímé majetkové účasti a obdobných majetkových podílů banky na jiné právnické osobě (t.j. podílu na základním jmění nebo kapitálu právnické osoby), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje pouze podíl banky, který je držen zprostředkovaně prostřednictvím jiných právnických osob, nad kterými vykonává banka kontrolu a který je určen jako nepřímý podíl v kvalifikované účasti banky podle bodu 2 úředního sdělení ČNB ze dne 14. srpna 1998 k některým ustanovením zákona č. 16/1998 Sb., zveřejněném ve Věstníku ČNB částka 16/1998.

**Vazba na účetnictví:**

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0036 P0045 P0046  
P0047 P0050 P0052 P0053 P0162 P0200 P0201 P0210

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Rozsah sledované majetkové účasti je charakterizován konkretizací parametru. Zahrnuje i vliv kvalifikovaných účastí banky z titulu pohledávek a emisních služeb vůči právnické osobě.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0031

Akronym:

Název: Celkový podíl banky na základním jmění jiné práv. osoby v %

Popis:

Podíl celkové účetní hodnoty majetkových účastí a podílů banky na jiné právnické osobě, které jsou drženy bankou přímo i nepřímo na základním jmění (kapitálu) této právnické osoby v %.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p                      Obecný datový typ vyjádřený v procentech

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0009 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0036 P0045 P0046  
P0047 P0050 P0052 P0053 P0162 P0200 P0201 P0210

Algoritmus odvození:

$EVD0031 = (EVD0029 + EVD0030) \times 100 / EVD0027$

Poznámka:

Rozsah sledované majetkové účasti je charakterizován konkretizací parametru. Zahrnuje i vliv kvalifikovaných účastí banky z titulu pohledávek a emisních služeb vůči právnické osobě.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

# INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0032

Akronym:

Název: Počet přímých hlasov. práv banky v jiné právnické osobě

## Popis:

Počet přímých hlasovacích práv držených bankou, které jsou spojeny s akciemi nebo s majetkovými podíly, členskými vklady apod. (popř. vyplývajících z jiných důvodů) v jiné právnické osobě. Zahrnuje pouze počet hlasů banky z přímé účasti a vlivu, které nedrží banka zprostředkovaně přes jinou právnickou osobu. Pokud v právnické osobě nejsou žádná hlasovací práva, nahrazuje se hodnotou přímého podílu na základním jmění v tis. Kč (EVD0029).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

## Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0009 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0045 P0046  
P0047 P0050 P0052 P0053 P0162 P0200 P0201 P0210

Algoritmus odvození:

## Poznámka:

Rozsah sledované majetk. účasti je charakterizován konkretizací parametru. Zahrnuje i vliv kvalifik. účastí banky z titulu pohl. a emisních služeb vůči práv.osobě. Vztahuje se k hlasov.právům na valné hromadě nebo obdob. orgánu (analog. k EVD0028).

Verze: 1.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Hajasová/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EVD0033

**Akronym:**

**Název:** Počet nepřímých hlasov. práv banky v jiné právnické osobě

**Popis:**

Počet nepřímých hlasovacích práv banky spojených s akciemi nebo s majetkovými podíly, členskými vklady apod. v jiné právnické osobě. Zahrnuje pouze počet hlasů banky z nepřímé účasti a vlivu, které drží banka zprostředkovaně přes jiné právnické osoby, nad kterými vykonává banka kontrolu, a který je určen jako nepřímý podíl v kvalifikované účasti banky podle bodu 2 úředního sdělení ČNB ze dne 14. srpna 1998 k některým ustanovením zákona č. 16/1998 Sb., zveřejněném ve Věstníku ČNB částka 16/1998. Pokud v právnické osobě nejsou žádná hlasovací práva nahrazuje se hodnotou nepřímého podílu na základním jmění v tis. Kč (EVD0030).

**Vazba na účetnictví:**

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

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0008 P0009 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0045 P0046  
P0047 P0050 P0052 P0053 P0162 P0200 P0201 P0210

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Rozsah sledov. majetk. účasti je charakterizován konkretizací parametru. Zahrnuje i vliv kvalifik.účasti banky z titulu pohl. a emis. služeb vůči práv. osobě. Vztahuje se k hlasov. právům na valné hromadě nebo odbob. orgánu (analog. k EVD0028).

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1999

**Zdroj:** ČNB

**Zpracoval:** Hajasová/odb.711

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0034

Akronym:

Název: Celkový podíl banky na hlas. právech jiné práv. osoby v %

### Popis:

Celkový podíl banky na hlasovacích právech v jiné osobě daný souhrnným počtem přímých a nepřímých hlasov. práv banky v této právnické osobě vztaženým k celkovému počtu hlasovacích práv v této osobě v %. Pokud v právnické osobě nejsou žádná hlasovací práva, nahrazuje se hodnotou celkového podílu banky na základním jmění v % (EVD0031).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p                      Obecný datový typ vyjádřený v procentech

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0009 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0045 P0046 P0047  
P0050 P0052 P0053 P0162 P0200 P0201 P0210

### Algoritmus odvození:

$EVD0034 = (EVD0032 + EVD0033) \times 100 / EVD0028$

### Poznámka:

Rozsah sledov. majetk. účasti je charakterizován konkr. parametru. Zahrnuje i vliv kvalifik. účastí banky z titulu pohl. a emis. služeb vůči práv. osobě. Vztahuje se k hlas. právům na valné hromadě nebo obdob. orgánu (analogicky k EVD0028).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0035

Akronym:

Název: Výše kvalifikované účasti banky z titulu pohledávek

### Popis:

Celková výše majetkového podílu banky z titulu kvalifikované účasti banky v jiné právnické osobě podle § 17, odst. 3, písm. a) zák. č. 21/1992 Sb., o bankách ve znění pozdějších předpisů, t.j. vzniklého z pohledávky banky za touto právnickou osobou, pokud banka drží tuto kvalifikovanou účast nejdéle 1 rok od jejího nabytí, v Kč nebo v přepočtu na Kč nebo alternativně jako podíl této účasti na základním jmění právnické osoby v %.

### Vazba na účetnictví:

Bez opavných položek: Část SYU: 384, 388, 412, 413. Opravné položky: Část SYU: 389, 419.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0009 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0036 P0045  
P0046 P0047 P0050 P0052 P0053 P0162 P0200 P0201 P0210

### Algoritmus odvození:

EVD0035 je menší nebo rovno EVD0029. Pro procent. podíl:  $EVD0035 (v\%) = EVD0035 (v\text{ Kč}) \times 100 / EVD0027$

### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

# INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0036

Akronym:

Název: Výše kvalifikované účasti banky z titulu emisních služeb

## Popis:

Celková výše majetkového podílu banky z titulu kvalifikované účasti banky v jiné právnické osobě podle § 17, odst. 3, písm. b) zák. č. 21/1992 Sb., o bankách ve znění pozdějších předpisů, t.j. vzniklého z její účasti na vydávání cenných papírů jiné právnické osoby a poskytování souvisejících emisních služeb, pokud banka drží tuto kvalifikovanou účast nejdéle 6 měsíců od jejího nabytí v Kč nebo v přepočtu na Kč nebo alternativně jako podíl této účasti na základním jmění právnické osoby v %.

## Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: Část SYU: 372, 384, 388, 412, 413. Opravné položky: Část SYU: 389, 419.

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

## Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0009 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0036 P0045  
P0046 P0047 P0050 P0052 P0053 P0162 P0200 P0201 P0210

## Algoritmus odvození:

EVD0036 je menší nebo rovno EVD0029. Pro procent. podíl:  $EVD0036 (v\%) = EVD0036 (v\text{ Kč}) \times 100 / EVD0027$ .

## Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVD0037

Akronym:

Název: Název organizační jednotky banky (zkrácený)

Popis:

Název organizační jednotky banky I. nebo II. stupně v tuzemsku nebo v zahraničí, v případě nutnosti zkrácený bankou na max. rozsah 35 znaků.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: an                      Obecný datový typ abecedně číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0025 P0045 P0046 P0047 P0050 P0053  
P0146 P0191 P0192 P0194 P0197 P0198 P0204 P0205 P0206 P0207 P0208 P0209 P0293

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711



**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: Belloš/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: Břizová/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: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0171

Akronym: BI1282

Název: Nerozdělený zisk z předchozích období

Popis:

Hodnota části zisku z předchozích období, která je dosud nerozdělena (bez zisku minulého roku k rozdělení), v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 571

Datový typ: n                    Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb. 711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0172

Akronym: BI1283

Název: Zisk z minulého roku

Popis:

Zisk z minulého roku po zdanění do doby schválení roční účetní závěrky a rozdělení zisku valnou hromadou, v Kč, popř. v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatek SYU: 590

Datový typ: n                    Obecný datový typ číselný

Parametry 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: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb. 711

**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:** EZZ0653

**Akronym:**

**Název:** Nerozdělený zisk minulého roku - výsledný stav

**Popis:**

Hodnota zisku z minulého roku, která bance zbývá po jeho rozdělení schváleném valnou hromadou (resp. oprávněným orgánem banky) k převodu do nerozděleného zisku z předchozích období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

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

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EZZ0653 = EZZ0691 - EZZ0655

**Poznámka:**

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1999

**Zdroj:** ČNB

**Zpracoval:** Spurná/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0655

**Akronym:**

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

**Popis:**

Souhrnná hodnota zisku z minulého roku (bez zisku z předchozích období), která je určena (resp. byla použita) na přiděly fondům tvořeným ze zisku, na dividendy a tantiémy a na ostatní použití zisku podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 590 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat)

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

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EZZ0655 = EZZ0686 + EZZ0659 + EZZ0973 + EZZ0657

**Poznámka:**

Nezahrnuje výsledný nerozdělený zisk minulého roku (tj. zůstatek po schváleném rozdělení zisku).

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1999

**Zdroj:** ČNB

**Zpracoval:** Spurná/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0656

**Akronym:**

**Název:** Zisk z předchozích období použitý k rozdělení celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota nerozděleného zisku z předchozích období (bez zisku z minulého roku), která je určena (resp. byla použita) na přiděly do fondů tvořených ze zisku, na dividendy a tantiémy a na ostatní použití zisku podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 571 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat)

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

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EZZ0656 = EZZ0687 + EZZ0660 + EZZ0972 + EZZ0658

**Poznámka:**

Nezahrnuje výsledný nerozdělený zisk z předchozích období (tj. zůstatek po schváleném rozdělení zisku minulého roku).

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1999

**Zdroj:** ČNB

**Zpracoval:** Spurná/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0657

Akronym:

Název: Ostatní použití zisku minulého roku

**Popis:**

Hodnota části zisku z minulého roku, která je určena k jinému použití (resp. byla použita jinak) než na přiděly do fondů tvořených ze zisku, výplatu dividend a tantiém a která nezůstala nerozdělena podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Jde především o použití zisku k úhradě ztráty z předchozích období neuznané jako odpočitatelná položka pro daň z příjmů.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 590 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb.711



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0658

**Akronym:**

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

**Popis:**

Hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která je určena k jinému použití (resp. byla použita jinak) než na příděly do fondů tvořených ze zisku, výplatu dividend a tantiém a která nezůstala nerozdělena podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.  
Jde především o použití zisku k úhradě ztráty z předchozích období neuznané jako odpočitatelná položka pro daň z příjmů.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 571 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrát)

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

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 2.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Spurná/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0659

Akronym:

Název: Dividendy hrazené ze zisku minulého roku

**Popis:**

Hodnota části zisku minulého roku, která je určena (resp. byla použita) k výplatě dividend podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 590 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0660

Akronym:

Název: Dividendy hrazené ze zisku z předchozích období

**Popis:**

Hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která je určena (resp. byla použita) na výplatu dividend podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 571 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0661

**Akronym:**

**Název:** Příděly do dalších fondů ze zisku minulého roku

**Popis:**

Hodnota části zisku z minulého roku, která je určena (resp. byla použita) na příděly do dalších fondů tvořených ze zisku ( tj. bez zákonných rezervních fondů, rezervních fondů ke krytí rizik bankovní činnosti, ostatních rezervních fondů, fondu odměn a sociálního fondu), podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 590 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat části SYU: 590 nebo kreditní obrat části SYU:557)

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

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 01.01.1999

**Zdroj:** ČNB

**Zpracoval:** Spurná/odb.711

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0662

Akronym:

Název: Příděly do dalších fondů z nerozděleného zisku z před. obd.

### Popis:

Hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která je určena (resp. byla použita) na příděly do dalších fondů tvořených ze zisku (tj. bez přidělů do zákonných rezervních fondů, rezervních fondů ke krytí rizik bankovní činnosti, ostatních rezervních fondů, fondu odměn a sociálního fondu), podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Část SYU: 571 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat části SYU: 571 nebo kreditní obrat části SYU:557)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 2.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Spurná/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0674

**Akronym:**

**Název:** Příděly do fondu odměn ze zisku minulého roku

**Popis:**

Hodnota části zisku z minulého roku, která je určena (resp. byla použita) na příděly do fondu odměn banky tvořeného ze zisku podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 590 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat části SYU: 590 nebo kreditní obrat části SYU: 557)

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

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0675

Akronym:

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

**Popis:**

Hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která je určena (resp. byla použita) na příděly do fondu odměn tvořeného ze zisku podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 571 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat části SYU: 571 nebo kreditní obrat části SYU: 557)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0677

Akronym:

Název: Příděly do sociálního fondu ze zisku minulého roku

**Popis:**

Hodnota části zisku z minulého roku, která je určena (resp. byla použita) na příděly do sociálního fondu banky tvořeného ze zisku, podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 590 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat části SYU: 590 nebo kreditní obrat části SYU: 557)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0678

Akronym:

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

**Popis:**

Hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která je určena (resp. byla použita) na příděly do sociálního fondu banky tvořeného ze zisku, podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 571 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat části SYU: 571 nebo kreditní obrat části SYU: 557)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 2.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Spurná/odb.711



## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0680

Akronym:

Název: Příděly 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 příděly, 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 příděly 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: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

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: EZZ0686

Akronym:

Název: Příděly do fondů ze zisku minulého roku

## Popis:

Hodnota části zisku z minulého roku, která je určena (resp. byla použita) na příděly do zákonných rezervních fondů, rezervních fondů ke krytí rizik bankovní činnosti, ostatních rezervních fondů, fondu odměn, sociálního fondu a dalších fondů tvořených ze zisku, podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

## Vazba na účetnictví:

Část SYU: 590 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat části SYU: 590 nebo kreditní obrat částí SYU: 552, 557)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

## Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

## Algoritmus odvození:

EZZ0686 = EZZ0977 + EZZ0969 + EZZ0971 + EZZ0674 + EZZ0677 + EZZ0661

## Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb.711

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0687

Akronym:

Název: Příděly do fondů z nerozděleného zisku z předchozích období

### Popis:

Hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která je určena (resp. byla použita) na příděly do zákonných rezervních fondů, rezervních fondů ke krytí rizik bankovní činnosti, ostatních rezervních fondů, fondu odměn, sociálního fondu a dalších fondů tvořených ze zisku podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Část SYU: 571 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat části SYU: 571 nebo kreditní obrat částí SYU: 552, 557)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

### Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

### Algoritmus odvození:

$EZZ0687 = EZZ0976 + EZZ0968 + EZZ0970 + EZZ0675 + EZZ0678 + EZZ0662$

### Poznámka:

Verze: 2.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Spurná/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0691

Akronym:

Název: Nerozdělený zisk minulého roku k rozdělení

**Popis:**

Hodnota zisku minulého roku po zdanění použitelného k rozdělení podle hospodářského výsledku minulého roku schváleného valnou hromadou (resp. oprávněným orgánem banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek SYU : 590

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Neobsahuje případné doplnění zisku k rozdělení z nerozděleného zisku předchozích období.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb.711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0968

Akronym:

Název: Příd.do rez.fondů na bank.rizika z neroz.zisku z předch.obd.

**Popis:**

Hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která je určena (resp. byla použita) na příděly do rezervních fondů tvořených ze zisku ke krytí rizik bankovní činnosti, podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 571 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat části SYU: 571 nebo kreditní obrat části SYU: 557)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb. 711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0969

**Akronym:**

**Název:** Příděly do rezerv. fondů na bank. rizika ze zisku min. roku

**Popis:**

Hodnota části zisku z minulého roku, která je určena (resp. byla použita) na příděly do rezervních fondů ke krytí rizik bankovní činnosti podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 590 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat části SYU: 590 nebo kreditní obrat části SYU:557)

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

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb. 711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0970

Akronym:

Název: Příděly do ostat. rezerv. fondů z nerozd. zisku předch. obd.

**Popis:**

Hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která je určena (resp. byla použita) na příděly do ostatních rezervních fondů tvořených ze zisku, podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 571 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat části SYU: 571 nebo kreditní obrat části SYU: 557)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Spurná/odb. 711



INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0971

Akronym:

Název: Příděly do ostatních rezervních fondů ze zisku min. roku

Popis:

Hodnota části zisku z minulého roku, která je určena (resp. byla použita) na příděly do ostatních rezervních fondů tvořených ze zisku, podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 590 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat části SYU: 590 nebo kreditní obrat části SYU: 557)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Spurná/odb. 711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0972

Akronym:

Název: Tantiémy hrazené ze zisku z předchozích období

**Popis:**

Hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která je určena (resp. byla použita) k výplatě tantiém podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 571 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrát)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb. 711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0973

Akronym:

Název: Tantiémy hrazené ze zisku minulého roku

**Popis:**

Hodnota části zisku minulého roku, která je určena (resp. byla použita) k výplatě tantiém podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 590 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrát)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb. 711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0974

**Akronym:**

**Název:** Nerozdělený zisk z předchozích období k rozdělení

**Popis:**

Hodnota zisku z předchozích období (bez zisku minulého roku), která je dosud nerozdělena a je k dispozici pro rozdělení jako případný doplňkový zdroj rozdělení zisku minulého roku podle rozhodnutí valné hromady banky (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek SYU: 571

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

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00  
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999  
Zpracoval: Spurná/odb. 711

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0975

Akronym:

Název: Nerozdělený zisk z předchozích období - výsledný stav

**Popis:**

Hodnota zisku z předchozích období (bez převedeného výsledného zůstatku nerozděleného zisku minulého roku), která bance zbývá po rozdělení zisku valnou hromadou (resp. oprávněným orgánem banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek SYU: 571

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

**Algoritmus odvození:**

EZZ0975 = EZZ0974 - EZZ0656

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb. 711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0976

Akronym:

Název: Přid.do zákonných rezerv. fondů z nerozd.zisku z předch.obd.

Popis:

Hodnota části nerozděleného zisku z předchozích období, která je určena (resp. byla použita) na přiděly do zákonných rezervních fondů tvořených ze zisku na základě příslušných ustanovení Obchodního zákoníku, podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 571 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat části SYU: 571 nebo kreditní obrat části SYU: 552)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb. 711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0977

Akronym:

Název: Příd. do zákonných rezerv. fondů ze zisku minul. roku

Popis:

Hodnota části zisku z minulého roku, která je určena (resp. byla použita) na přiděly do zákonných rezervních fondů tvořených ze zisku podle příslušných ustanovení Obchodního zákoníku, podle rozhodnutí valné hromady (resp. oprávněného orgánu banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 590 - kreditní zůstatek (resp. debetní obrat části SYU: 590 nebo kreditní obrat části SYU: 552)

Datový typ: n                      Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Spurná/odb. 711