

POPIS DATOVÝCH OBLASTÍ PRO DATOVÝ SOUBOR

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Název: Detailní informace s pololetní periodicitou

Datová oblast: COS60_11

Název: Ztráty z pohledávek krytých zástavním právem k nemovitosti

Charakteristika:

Přehled informací týkajících se expozic a ztrát z pohledávek zajištěných nemovitostmi u institucí, které využívají nemovitosti pro snížení kapitálových požadavků pro krytí úvěrového rizika (část třetí, hlava II CRR). Pokud se zajištění nemovitostmi používá pouze pro interní účely (např. pro Pilíř 2 podle hlavy VII, kapitola 2 CRD) nebo pro velké expozice (podle části čtvrté CRR), pak se expozice a související ztráty zde nevykazují. Odpovídá tabulce CR IP Losses jednotného reportovacího rámce pro COREP podle ITS.

Vykazují se údaje za všechny národní trhy v rámci EEP, kde instituce/ konsolidovaný celek má expozice a každý národní trh se vykazuje samostatně na příslušné kartě ve vazbě na čl. 101 (2) CRR.

Data se vykazují domovskému orgánu dohledu dle čl. 4 (43) CRR následovně:

- všechny instituce reportují tuto datovou oblast na solo bázi svému orgánu dohledu s tím, že data za pobočky mají být zahrnuta do dat reportovaných za instituci,
- všechny mateřské instituce reportují tuto datovou oblast na konsolidované bázi svému orgánu dohledu,
- kromě toho, všechny pobočky zahraničních bank podle čl. 101 (2) CRR vykazují tuto datovou oblast orgánu dohledu hostitelského státu.

Ztráty se vykazují za všechny expozice zajištěné nemovitostmi, u kterých došlo k selhání v průběhu vykazovacího období bez ohledu na to, zda došlo v tomto období k úplnému vypořádání pohledávky nebo ne. Nevykazují se změny ztrát z expozic, u kterých došlo k selhání v předcházejících vykazovacích obdobích (tj. např. výtěžek z realizace kolaterálu z předchozího období nebo nižší realizované ceny oproti původnímu odhadu). Vzhledem k tomu, že mezi selháním a realizací ztráty může být značný časový posun, bude pak v případech neúplného vypořádání ztráty vykázán odhad ztráty.

Pro všechny případy selhání v průběhu vykazovacího období existují 3 scénáře:

- 1) expozice v selhání byla restrukturalizována a již není vedena jako expozice v selhání (ztráta není evidována),
- 2) realizace kolaterálu je ukončena (je známa skutečná hodnota ztráty),
- 3) kolaterál není plně realizován (používá se odhad ztráty).

V datové oblasti se vykazují pouze ztráty odpovídající scénáři 2), kdy kolaterál je realizován (ztráta je známa), a scénáři 3), kdy kolaterál není realizován (odhad ztráty).

K ocenění nemovitosti se přistupuje následovně: Poslední ocenění nemovitosti před selháním expozice je nezbytné jako referenční datum pro vykazování části expozice zajištěné nemovitostí. Po selhání může být nemovitost oceněna znovu. Tato nová cena však nebude relevantní pro určení části expozice, která byla původně plně (a zcela) zajištěna nemovitostí. Nicméně, tato nová cena nemovitosti bude vzata v úvahu při vykazování ekonomické ztráty (snížena hodnota nemovitosti je částí ekonomických nákladů). Jinými slovy poslední ocenění nemovitosti před selháním bude použito pro určení toho jaká část ztráty bude reportována ve sl. 1 (identifikace hodnoty expozice, která je plně a zcela zajištěna) a nové ocenění nemovitosti bude použito pro určení která hodnota (odhad a možný výtěžek z kolaterálu) se bude reportovat ve sl. 1 a 3.

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Datová oblast: COS60_11

Charakteristika:

V popisu jednotlivých metodických objektů jsou použity odkazy na některé evropské předpisy, přičemž:

- CRR odkazuje na Nařízení Evropského parlamentu a rady č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obezřetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na přílohu VI/ VII implementačních technických standardů.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
CRR0163	Ztráta z úvěrů do výše referenčního podílu	
CRR0164	Ztráta z úvěrů do výše referenčního podílu / z toho: ztráta	
CRR0165	Ztráta z úvěrů celkem	
CRR0166	Ztráta celkem / z toho: ztráta z nemovitosti oceněné zástavn	
CRR0167	Expozice celkem	

Datový typ údajů v datové oblasti:

n11T - n11 (11 číselných znaků v násobku 1 tisíc)

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0025	Země (stát)	Několik : Z_EHP	Země EHP
P0624	Ukazatel typu nemovitosti	Výčet : Z_RENEKONE	Druh nemovitosti - rezidenční a komerční nemovitosti

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0011	Časová charakteristika	Položka : 280	Poslední den sledovaného období
P0014	Typ ukazatele	Položka : 001	Okamžikový údaj (stav)
P0019	Struktura sledovaných měn	Položka : S_VSEMEN	Všechny měny
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : SOL	Výkaz na SOLO bázi

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Datová oblast: COS60_11

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Parametry	P0009 Jednotka veličiny
Informační prvky	
CRR0163 Ztráta z úvěrů do výše referenčního podílu	Položka : CZK Koruna česká
CRR0164 Ztráta z úvěrů do výše referenčního podílu / z toho: ztráta	Položka : CZK Koruna česká
CRR0165 Ztráta z úvěrů celkem	Položka : CZK Koruna česká
CRR0166 Ztráta celkem / z toho: ztráta z nemovitosti oceněné zástavn	Položka : CZK Koruna česká
CRR0167 Expozice celkem	Položka : CZK Koruna česká

Poznámka :

Verze: 1.0	Stav: Projektovaný	Platnost od:
Zdroj:	Garant: /	

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Datová oblast: COS60_21

Název: Sekuritizace - detail

Charakteristika:

Přehled základních údajů o jednotlivých sekuritizacích, do kterých je vykazující subjekt zapojen podle přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky (odkazy na relevantní články CRR jsou uvedeny v definicích příslušných informačních prvků, resp. parametrů). Zachycuje hlavní rysy sekuritizace, tj. např. povahu podkladového seskupení, kapitálové požadavky atd. Odpovídá tabulce CR SEC Details jednotného reportovacího rámce pro COREP podle ITS.

V datové oblasti se na jednotlivých řádcích vykazují vykazujícím subjektem:

- a) vytvořené nebo sponzorované sekuritizace v případě, že v této sekuritizaci vykazující subjekt drží alespoň jednu pozici. To znamená, že vykazující subjekt musí uvést všechny pozice, které drží v investičním nebo obchodním portfoliu, a to bez ohledu na to, jestli prostřednictvím sekuritizace dochází k výraznému transferu rizika. Zahrnují se i pozice, které si vykazující subjekt ponechá podle čl. 405 (1) CRR,
- b) sekuritizace vytvořené nebo sponzorované v průběhu vykazovacího roku, a to i v případě, že v nich nedoradí žádnou pozici. Zahrnují se i sekuritizace, které byly vytvořené/sponzorované a ukončené v průběhu jednoho vykazovacího roku. Vykazovací rok vždy začíná 1. lednem.
- c) sekuritizace pasiv, vydané sekuritizace pasiv (např. kryté dluhopisy),
- d) držené pozice v sekuritizacích, kde vykazující subjekt neplní roli původce ani sponzora, tj. je v roli investora nebo původního věřitele.

Vykazující subjekty v roli investora nebo původního věřitele, pokud zároveň nejsou v roli původce nebo sponzora pro tu samou sekuritizaci, vyplňují datovou oblast v omezeném rozsahu (tj. pouze sl. 1 - 4, 7 - 11, 16, 19, 29 - 40 a 42 - 48), tedy informace, které jsou tyto subjekty povinné mít k dispozici podle čl. 406 (1) CRR, aby byly v souladu s požadavky na hloubkovou kontrolu těchto investic.

V popisu jednotlivých metodických objektů jsou použity odkazy na některé evropské předpisy, přičemž:

- CRR odkazuje na Nařízení Evropského parlamentu a rady č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obezřetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na přílohu I/II implementačních technických standardů.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
CRR0001	Transakce	
CRR0002	Aplikovaný typ retence	
CRR0003	Procento retence v den vykazování	p3_2

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Datová oblast: COS60_21

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
CRR0004	Soulad s retenčními požadavky	
CRR0005	Role instituce	
CRR0006	Datum vzniku sekuritizace	d4
CRR0007	Celková výše sekuritizovaných expozic v den vzniku	n11T
CRR0008	Sekuritizované expozice / Celková hodnota	n11T
CRR0009	Sekuritizované expozice / Podíl instituce (%)	p3_2
CRR0010	Sekuritizované expozice / Typ seskupení	
CRR0011	Sekuritizované expozice / Aplikovaný přístup	R_APRIS
CRR0012	Sekuritizované expozice / Počet expozic	
CRR0013	Sekuritizované expozice / Země	
CRR0014	Sekuritizované expozice / ELGD (%)	p3_4
CRR0015	(-) Sekuritizované expozice / Úprava ocenění expozic a rezer	nS11T
CRR0016	Sekuritizované expozice / Kapitálový požadavek před sekuriti	p3_2
CRR0017_001	Struktura sekuritizace / Rozvahové položky / Senior	n11T
CRR0017_002	Struktura sekuritizace / Rozvahové položky / Mezzanine	n11T
CRR0017_003	Struktura sekuritizace / Rozvahové položky / První ztráta	n11T
CRR0017_004	Struktura sekuritizace / Podrozvahové položky a deriváty / S	n11T
CRR0017_005	Struktura sekuritizace / Podrozvahové položky a deriváty / M	n11T
CRR0017_006	Struktura sekuritizace / Podrozvahové položky a deriváty / P	n11T
CRR0018	Struktura sekuritizace / Nejbližší předpokládaný datum splat	d1
CRR0019	Struktura sekuritizace / Konečný datum splatnosti	d1
CRR0020_001	*Sekuritizované pozice / Původní expozice před konverzními f	n11T
CRR0020_002	*Sekuritizované pozice / Původní expozice před konverzními f	n11T
CRR0020_003	*Sekuritizované pozice / Původní expozice před konverzními f	n11T
CRR0020_004	*Sekuritizované pozice / Původní expozice před konverzními f	n11T
CRR0020_005	*Sekuritizované pozice / Původní expozice před konverzními f	n11T
CRR0020_006	*Sekuritizované pozice / Původní expozice před konverzními f	n11T
CRR0021	Sekuritizované pozice / Doplnující informace: Podrozvahové p	n11T
CRR0022	Sekuritizované pozice / Doplnující informace: Podrozvahové p	n11T
CRR0023	Sekuritizované pozice / Doplnující informace: Podrozvahové p	n11T
CRR0024	Sekuritizované pozice / Doplnující informace: Podrozvahové p	n11T
CRR0025	Sekuritizované pozice / Použitý konverzní faktor při předčas	p3_2
CRR0026	(-) Hodnota expozice odečtená z vlastního kapitálu	nS11T
CRR0027	Kapitálový požadavek před aplikací limitů celkem	n11T
CRR0028	Kapitálový požadavek po aplikaci limitů celkem	n11T

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Datová oblast: COS60_21

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
CRR0029	Sekuritizované pozice v obchodním portfoliu / CTP/ Non-CTP	R_CTP
CRR0030_001	Čisté dlouhé Sekuritizované pozic v obchodním portfoliu	n11T
CRR0030_002	Čisté krátké sekuritizované pozice v obchodním portfoliu	n11T
CRR0031	Kapitálový požadavek k sekuritizaci (STA) celkem / Specifick	n11T

Datový typ údajů v datové oblasti:

proměnný

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0313	Kód cenného papíru	Několik : an_12_I1	Doména nad DT an_12 (abecedně číselné znaky)
P0350	Interní kód	Několik : an_20_I1	Doména nad DT an_20 (celý rozsah)
P0605	Účetní přístup	Několik : D_S_UCEPRIS_1	Souhrn za účetní přístupy
P0606	Solventnostní přístup - Portfolio	Několik : D_S_SOLVPRIS_1	Souhrn za solventnostní přístupy
P0607	Typ sekuritizace	Několik : D_S_SEC_1	Souhrn za typ sekuritizace
T0001	Identifikační číslo	Několik : an__30_I1	Interval nad DT an__30

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0011	Časová charakteristika	Položka : 280	Poslední den sledovaného období
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : SOL	Výkaz na SOLO bázi

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Datová oblast: COS60_21

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Parametry	P0009	P0137	P0602	P0614
Informační prvky	Jednotka veličiny	Typ expozice	Ukazatelé sledované v tržním riziku	Struktury sekuritizace
CRR0007 Celková výše sekuritizovaných expozic v den vzniku	Položka : CZK Koruna česká			
CRR0008 Sekuritizované expozice / Celková hodnota	Položka : CZK Koruna česká			
CRR0015 (-) Sekuritizované expozice / Úprava ocenění expozic a rézer	Položka : CZK Koruna česká			
CRR0017_001 Struktura sekuritizace / Rozvahové položky / Senior	Položka : CZK Koruna česká	Položka : 10 Rozvahové expozice		Položka : 10 Senior
CRR0017_002 Struktura sekuritizace / Rozvahové položky / Mezzanine	Položka : CZK Koruna česká	Položka : 10 Rozvahové expozice		Položka : 20 Mezzanine
CRR0017_003 Struktura sekuritizace / Rozvahové položky / První ztráta	Položka : CZK Koruna česká	Položka : 10 Rozvahové expozice		Položka : 30 První ztráta
CRR0017_004 Struktura sekuritizace / Podrozvahové položky a deriváty / S	Položka : CZK Koruna česká	Položka : S_DERAPR Podrozvahové položky a deriváty		Položka : 10 Senior
CRR0017_005 Struktura sekuritizace / Podrozvahové položky a deriváty / M	Položka : CZK Koruna česká	Položka : S_DERAPR Podrozvahové položky a deriváty		Položka : 20 Mezzanine

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Datová oblast: COS60_21

Parametry	P0009 Jednotka veličiny	P0137 Typ expozice	P0602 Ukazatelé sledované v tržním riziku	P0614 Struktury sekuritizace
Informační prvky				
CRR0017_006 Struktura sekuritizace / Podrozvahové položky a deriváty / P	Položka : CZK Koruna česká	Položka : S_DERAPR Podrozvahové položky a deriváty		Položka : 30 První ztráta
CRR0020_001 *Sekuritizované pozice / Původní expozice před konverzními f	Položka : CZK Koruna česká	Položka : 10 Rozvahové expozice		Položka : 10 Senior
CRR0020_002 *Sekuritizované pozice / Původní expozice před konverzními f	Položka : CZK Koruna česká	Položka : 10 Rozvahové expozice		Položka : 20 Mezzanine
CRR0020_003 *Sekuritizované pozice / Původní expozice před konverzními f	Položka : CZK Koruna česká	Položka : 10 Rozvahové expozice		Položka : 30 První ztráta
CRR0020_004 *Sekuritizované pozice / Původní expozice před konverzními f	Položka : CZK Koruna česká	Položka : S_DERAPR Podrozvahové položky a deriváty		Položka : 10 Senior
CRR0020_005 *Sekuritizované pozice / Původní expozice před konverzními f	Položka : CZK Koruna česká	Položka : S_DERAPR Podrozvahové položky a deriváty		Položka : 20 Mezzanine
CRR0020_006 *Sekuritizované pozice / Původní expozice před konverzními f	Položka : CZK Koruna česká	Položka : S_DERAPR Podrozvahové položky a deriváty		Položka : 30 První ztráta
CRR0021 Sekuritizované pozice / Doplnující informace: Podrozvahové p	Položka : CZK Koruna česká			

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Datová oblast: COS60_21

Parametry	P0009 Jednotka veličiny	P0137 Typ expozice	P0602 Ukazatelé sledované v tržním riziku	P0614 Struktury sekuritizace
Informační prvky				
CRR0023 Sekuritizované pozice / Doplnující informace: Podrozmáhové p	Položka : CZK Koruna česká			
CRR0024 Sekuritizované pozice / Doplnující informace: Podrozmáhové p	Položka : CZK Koruna česká			
CRR0026 (-) Hodnota expozice odečtená z vlastního kapitálu	Položka : CZK Koruna česká			
CRR0027 Kapitálový požadavek před aplikací limitů celkem	Položka : CZK Koruna česká			
CRR0028 Kapitálový požadavek po aplikaci limitů celkem	Položka : CZK Koruna česká			
CRR0030_001 Čisté dlouhé Sekuritizované pozic v obchodním portfoliu	Položka : CZK Koruna česká		Položka : 030 Čisté dlouhé pozice	
CRR0030_002 Čisté krátké sekuritizované pozice v obchodním portfoliu	Položka : CZK Koruna česká		Položka : 040 Čisté krátké pozice	
CRR0031 Kapitálový požadavek k sekuritizaci (STA) celkem / Specifick	Položka : CZK Koruna česká			

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Datová oblast: COS60_21

Poznámka:

CR SEC SA

Vykázaná hodnota parametru P0606, která je vykázaná v COS60_11, indikuje, jestli je kapitálový požadavek počítán na základě sekuritizovaných expozic (tj. sekuritizací nedochází k významnému transferu rizika, tedy řídí se podle příloh VI až VIII CRR, a je nutno nahlížet na jednotlivé podkladové expozice dané sekuritizace) nebo na základě sekuritizovaných pozic (tj. sekuritizací dochází k významnému transferu rizika, tedy řídí se podle přílohy XI CRR, kdy je nutno nahlížet na sekuritizovaný cenný papír jako takový) v závislosti na tom, jakého portfolia je součástí.

V případě kapitálových požadavků počítaných na základě sekuritizovaných expozic (tedy, kdy nedochází k významnému transferu rizika), je jejich výpočet součástí datových oblastí COS30_11 až COS30_14 (pro přístup STA), resp. COS30_21 až COS30_27 (pro přístup IRB).

V případě kapitálových požadavků na základě sekuritizovaných pozic držených v investičním portfoliu (tedy, kdy dochází k významnému transferu rizik) je tento výpočet uveden v datových oblastech COS30_51 až COS30_55 (pro přístup STA), resp. COS30_61 až COS30_65 (pro přístup IRB).

V případě kapitálových požadavků počítaných na základě sekuritizovaných pozic držených v obchodním portfoliu, je jejich výpočet součástí datových oblastí COS50_11 (pro standardizovaný přístup k obecnému riziku pozice), nebo COS50_21 a COS50_22, nebo COS50_31 a COS50_32 (pro standardizovaný přístup k specifickému riziku pozice), anebo v COS50_71 a COS50_72 (pro interní model).

Verze:1.0

Zdroj:

Stav:Projektovaný

Garant: /

Platnost od:

Datová oblast: COS60_31

Název: Velké ztráty podle linií podnikání a typů událostí v posledn

Charakteristika:

Přehled informací o velkých ztrátách, které jsou evidovány vykazujícím subjektem za období posledního roku v členění podle linií podnikání a typů událostí. Jsou sledovány agregované údaje, tj. počty událostí, celková ztráta, maximální výše ztráty a součet pěti největších ztrát. Odpovídá tabulce OPR Details (část) jednotného reportovacího rámce pro COREP podle ITS.

Pro zařazení ztráty do období vykazování je rozhodující datum jejího zaúčtování. Vykazují se ztráty v hrubé hodnotě, které převyšují vnitřně stanovené prahové hodnoty podle č. 322 (3) (c) CRR poslední věta (viz též DO COS70_12). Linie podnikání jsou definovány v tabulce č. 2 v čl. 317 (4) CRR, typy událostí v čl. 324 CRR. Ztráty z jedné události, které se týkají více linií podnikání se beze zbytku rozdělí mezi tyto linie podnikání.

Pokud vykazující subjekt počítá kapitálový požadavek k operačnímu riziku podle přístupu TSA/ASA, může vykazovat ztráty, pro které není identifikovaný typ události, pouze v celkových údajích (bez rozlišení typu události) ve sl. 8.

Ve sl. 8 se vykazuje souhrnná hodnota za všechny typy událostí. V případě počtů událostí a objemu celkové ztráty se uvádí prostý součet za všechny typy událostí, v případě maximální jednotlivé ztráty a součtu pěti největších ztrát se uvede maximální hodnota z údajů v jednotlivých typech událostí.

V popisu jednotlivých metodických objektů jsou použity odkazy na některé evropské předpisy, přičemž:

- CRR odkazuje na Nařízení Evropského parlamentu a rady č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o omezitelnosti požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na přílohu I/II implementačních technických standardů.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
OPR0003	Podnikové finance / Počet událostí	n11
OPR0004	Podnikové finance / Celková ztráta	n11T
OPR0005	Podnikové finance / Nejvyšší ztrátová událost	n11T
OPR0006	Podnikové finance / Součet 5 nejvyšších ztrátových událostí	n11T
OPR0007	Obchodování na finančních trzích / Počet událostí	n11
OPR0008	Obchodování na finančních trzích / Celková ztráta	n11T
OPR0009	Obchodování na finančních trzích / Nejvyšší ztrátová událost	n11T
OPR0010	Obchodování na finančních trzích / Součet 5 nejvyšších ztrát	n11T
OPR0011	Retailové makléřství / Počet událostí	n11
OPR0012	Retailové makléřství / Celková ztráta	n11T
OPR0013	Retailové makléřství / Nejvyšší ztrátová událost	n11T
OPR0014	Retailové makléřství / Součet 5 nejvyšších ztrátových událos	n11T

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Datová oblast: COS60_31

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
OPR0015	Komerční bankovníctví / Počet událostí	n11
OPR0016	Komerční bankovníctví / Celková ztráta	n11T
OPR0017	Komerční bankovníctví / Nejvyšší ztrátová událost	n11T
OPR0018	Komerční bankovníctví / Součet 5 nejvyšších ztrátových událostí	n11T
OPR0019	Retailové bankovníctví / Počet událostí	n11
OPR0020	Retailové bankovníctví / Celková ztráta	n11T
OPR0021	Retailové bankovníctví / Nejvyšší ztrátová událost	n11T
OPR0022	Retailové bankovníctví / Součet 5 nejvyšších ztrátových událostí	n11T
OPR0023	Provádění plateb a vypořádání / Počet událostí	n11
OPR0024	Provádění plateb a vypořádání / Celková ztráta	n11T
OPR0025	Provádění plateb a vypořádání / Nejvyšší ztrátová událost	n11T
OPR0026	Provádění plateb a vypořádání / Součet 5 nejvyšších ztrátových událostí	n11T
OPR0027	Služby z pověření / Počet událostí	n11
OPR0028	Služby z pověření / Celková ztráta	n11T
OPR0029	Služby z pověření / Nejvyšší ztrátová událost	n11T
OPR0030	Služby z pověření / Součet 5 nejvyšších ztrátových událostí	n11T
OPR0031	Obhospodařování aktiv / Počet událostí	n11
OPR0032	Obhospodařování aktiv / Celková ztráta	n11T
OPR0033	Obhospodařování aktiv / Nejvyšší ztrátová událost	n11T
OPR0034	Obhospodařování aktiv / Součet 5 nejvyšších ztrátových událostí	n11T
OPR0035	Podnikové položky / Počet událostí	n11
OPR0036	Podnikové položky / Celková ztráta	n11T
OPR0037	Podnikové položky / Nejvyšší ztrátová událost	n11T
OPR0038	Podnikové položky / Součet 5 nejvyšších ztrátových událostí	n11T
OPR0039	Linie podnikání celkem / Počet událostí	n11
OPR0040	Linie podnikání celkem / Celková ztráta	n11T
OPR0041	Linie podnikání celkem / Nejvyšší ztrátová událost	n11T
OPR0042	Linie podnikání celkem / Součet 5 nejvyšších ztrátových událostí	n11T

Datový typ údajů v datové oblasti:

proměnný

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0621	Ukazatel typu událostí pro operační riziko	Výčet : Z_TYPU DA	Typy událostí pro operační riziko

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Datová oblast: COS60_31

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Operátor : Hodnota	Název hodnoty
P0009	Jednotka veličiny	Položka : CZK	Koruna česká
P0019	Struktura sledovaných měn	Položka : S_VSEMEN	Všechny měny
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : SÖL	Výkaz na SÖLO bázi

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Datová oblast: COS60_31

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Informační prvky s rozdílnou konkretizací neexistují.

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Projektovaný

Platnost od:

Zdroj:

Garant: /

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Datová oblast: COS60_32

Název: Velké ztráty - prahové hodnoty pro sběr dat

Charakteristika:

Přehled prahových hodnot použitých vykazujícím subjektem pro vykazování velkých ztrát podle čl. 322 (3) (c), poslední věty CRR. Odpovídá tabulce OPR Details (část) jednotného reportovacího rámce pro COREP podle ITS.

Datová oblast obsahuje nejnižší a nejvyšší prahovou hodnotu, která je použita při definování velikosti ztráty. V případě, že v jedné linii podnikání je použita pouze jediná prahová hodnota, vyplní se pouze sl. 1 Prahová hodnota pro sběr dat - nejnižší. V případě, že v rámci jedné linie podnikání se pro různé typy událostí používá více prahových hodnot, uvede se v příslušných sloupcích jejich nejnižší (sl. 1) a nejvyšší (sl. 2) hodnota.

V popisu jednotlivých metodických objektů jsou použity odkazy na některé evropské předpisy, přičemž:

- CRR odkazuje na Nařízení Evropského parlamentu a rady č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obezřetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na přílohu I/II implementačních technických standardů.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
OPR0043	Podnikové finance	
OPR0044	Obchodování na finančních trzích	
OPR0045	Retailové makléřství	
OPR0046	Komerční bankovníctví	
OPR0047	Retailové bankovníctví	
OPR0048	Provádění plateb a vypořádání	
OPR0049	Služby z pověření	
OPR0050	Obhospodařování aktiv (AM)	
OPR0051	Podnikové položky	

Datový typ údajů v datové oblasti:

n11T - n11 (11 číselných znaků v násobku 1 tisíc)

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0622	Ukazatel prahové hodnoty ztrát pro sběr dat (OR)	Výčet : Z_PRAHH	Prahové hodnoty ztrát (OR)

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0009	Jednotka veličiny	Položka : CZK	Koruna česká
P0019	Struktura sledovaných měn	Položka : S_VSEMEN	Všechny měny

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Datová oblast: COS60_32

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : SOL	Výkaz na SOLO bázi

Datový soubor: COSIFE60

Akronym: COS (ČNB) 60-02

Datová oblast: COS60_32

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Informační prvky s rozdílnou konkretizací neexistují.

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Projektovaný

Platnost od:

Zdroj:

Garant: /