

**Příloha k opatření České národní banky
č. 6 ze dne 29. prosince 1999**

Část 4:

Informační prvky

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
BCP0931	Nákup tuzemských cenných papírů pro nerezidenty	3.0	20	01.01.2000
BCP0932	Prodej tuzemských cenných papírů nerezidenty	2.0	20	
BCP0933	Stav tuzem. cenných papírů ve vlast. nerezidentů - trž.ceny	2.0	20	
BCP0934	Realiz. výnosy z tuzem.cenných papírů ve vlast. nerezidentů	2.0	20	
BCP0935	Realiz. inkasa splatných tuzem. cenných papírů nerezidenty	2.0	20	
BCP0936	Stav tuzem.cenných papírů ve vlast. nerezidentů - jmen.hodn.	2.0	20	
BCP0939	Bud. inkasa tuz. dluž. cenných papírů nad 1 rok nerezidenty	2.0	20	
BCP0940	Bud.výnosy z tuz.dluž. cenných papírů nad 1 rok nerezidentů	2.0	20	
EAP0052	Členský podíl v ostatních mezinárodních organizacích	9.0	20	01.01.2000
EAP0064	Zvláštní práva čerpání	9.0	20	01.01.2000
EAP0065	Členský podíl v MMF	8.0	20	01.01.2000
EAP0068	Úvěry přijaté od MMF	8.0	20	01.01.2000
EAP0069	Úvěry od ostatních mezinárodních organizací	8.0	20	01.01.2000
EAR0003	Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek	4.0	20	01.01.2000
EAR0036	Devizová aktiva - včetně podrozvahových	7.0	20	
EAR0049	Kuponové dluhopisy (obligace) v krátkodobém držení	11.0	20	01.01.2000
EAR0050	Akcie a podílové listy v krátkodobém držení	11.0	20	01.01.2000
EAR0054	Cenné papíry a majetkové účasti celkem	11.0	20	01.01.2000
EAR0056	Vklady a úvěry poskytnuté bankám celkem	11.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0057	Vklady a úvěry u ČNB celkem	10.0	20	01.01.2000
EAR0058	Přechodná aktiva bank	10.0	20	01.01.2000
EAR0059	Ostatní aktiva v pozici banky	10.0	20	
EAR0059_001	*Ostatní aktiva v pozici banky kd	2.0	20	01.01.2000
EAR0059_002	*Ostatní aktiva v pozici banky sd a dd	2.0	20	01.01.2000
EAR0060	Devizová a korunová aktiva celkem v pozici banky	14.0	20	01.01.2000
EAR0061	Devizová a korunová aktiva krátkodobá v pozici banky	12.0	20	01.01.2000
EAR0061_001	*Devizová aktiva krátkodobá v KM	2.0	20	01.01.2000
EAR0061_002	*Devizová a korunová aktiva krátkodobá v pozici banky	2.0	20	01.01.2000
EAR0062	Devizová a korunová aktiva střednědobá v pozici banky	12.0	20	01.01.2000
EAR0063	Devizová a korunová aktiva dlouhodobá v pozici banky	12.0	20	01.01.2000
EAR0080	Devizová a korunová pozice celkem	11.0	20	01.01.2000
EAR0081	Devizová a korunová pozice krátkodobá	11.0	20	01.01.2000
EAR0082	Devizová a korunová pozice střednědobá	10.0	20	
EAR0083	Devizová a korunová pozice dlouhodobá	11.0	20	01.01.2000
EAR0088	Pokladní hodnoty	9.0	20	
EAR0088_001	*Pokladní hodnoty	2.0	20	01.01.2000
EAR0088_003	*Pokladní hodnoty	1.0	20	
EAR0088_004	*Pokladní hodnoty	2.0	20	01.01.2000
EAR0089	Pokladna	13.0	20	01.01.2000
EAR0089_001	*Pokladna	2.0	20	01.01.2000
EAR0089_002	*Pokladna	2.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0089_003	*Pokladna	2.0	20	01.01.2000
EAR0089_004	*Pokladna	1.0	20	01.01.2000
EAR0090	Zlato	9.0	20	01.01.2000
EAR0091	Jiné drahé kovy	9.0	20	01.01.2000
EAR0092	Ostatní pokladní hodnoty	9.0	20	01.01.2000
EAR0093	Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí	12.0	20	01.01.2000
EAR0093_001	*Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí	2.0	20	01.01.2000
EAR0093_002	*Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí	2.0	20	01.01.2000
EAR0093_004	*Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí	2.0	20	01.01.2000
EAR0094	Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank	12.0	20	
EAR0094_001	*Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank	2.0	20	01.01.2000
EAR0094_002	*Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank	2.0	20	01.01.2000
EAR0095	Ostatní vklady a prostřed. umístěné u emis.bank a mezinár.inst.	10.0	20	01.01.2000
EAR0097	Prostředky na šekových poštovních účtech	9.0	20	01.01.2000
EAR0098	Vklady a standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami	10.0	20	01.01.2000
EAR0098_001	*Vklady a standardní úvěry a pohledávky za j. bankami celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR0098_002	*Vklady a standardní úvěry a pohledávky za j. bankami celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR0098_004	*Vklady a standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami	1.0	20	01.01.2000
EAR0099	Souhrn debet. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank	9.0	20	
EAR0099_001	*Souhrn debet. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank	2.0	20	01.01.2000
EAR0099_002	*Souhrn debet. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank	2.0	20	01.01.2000
EAR0100	Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami	11.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0100_001	*Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR0100_002	*Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR0100_003	*Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR0100_004	*Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR0100_005	*Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami	1.0	20	01.01.2000
EAR0105	Standardní úvěry a pohledávky za klienty	11.0	20	01.01.2000
EAR0105_001	*Standardní úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0105_002	*Standardní úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0105_003	*Standardní úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0105_004	*Standardní úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0106	Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky	13.0	20	01.01.2000
EAR0107	Ostatní krátkodobé pohledávky za klienty	11.0	20	
EAR0108	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů	11.0	20	01.01.2000
EAR0108_001	*Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů	2.0	20	01.01.2000
EAR0108_002	*Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů	2.0	20	01.01.2000
EAR0108_003	*Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů	2.0	20	01.01.2000
EAR0109	Pochybné úvěry a pohledávky za klienty	13.0	20	01.01.2000
EAR0109_001	*Pochybné úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0109_002	*Pochybné úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0109_003	*Pochybné úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0109_004	*Pochybné úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0110	Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty	13.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0110_001	*Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0110_002	*Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0110_003	*Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0110_004	*Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0113	Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů	8.0	20	
EAR0114	Hodnoty k inkasu přijaté od klientů	9.0	20	01.01.2000
EAR0115	Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel.výsled. debet.zůstat.	9.0	20	
EAR0116	Pohledávky za různými dlužníky	9.0	20	
EAR0117	Časové rozlišení a přechodné účty aktivní	10.0	20	01.01.2000
EAR0118	Náklady příštích období	8.0	20	
EAR0119	Příjmy příštích období	8.0	20	
EAR0120	Uspořádací účty kurzových rozdílů - debetní zůstatky	11.0	20	01.01.2000
EAR0125	Garantované cenné papíry k umístění na veřejnosti	9.0	20	
EAR0129	Majetkové účasti s podstatným vlivem	10.0	20	01.01.2000
EAR0130	Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem	10.0	20	01.01.2000
EAR0131	Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím	9.0	20	
EAR0131_001	*Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím	2.0	20	01.01.2000
EAR0131_002	*Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím	2.0	20	01.01.2000
EAR0132	Dlouhodobě poskytnuté prostředky	9.0	20	
EAR0133	Provozní hmotný majetek	9.0	20	
EAR0134	Neprovozní hmotný majetek	9.0	20	
EAR0135	Nehmotný majetek	8.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0135_001	*Nehmotný majetek	2.0	20	01.01.2000
EAR0136	Hmotný majetek v leasingu celkem	9.0	20	
EAR0137	Hmotný majetek po rozvázání leasingové smlouvy	8.0	20	
EAR0138	Pohledávky za akcionáři a společníky	8.0	20	
EAR0138_001	*Pohledávky za akcionáři a společníky	2.0	20	01.01.2000
EAR0141	Aktiva celkem	12.0	20	01.01.2000
EAR0141_001	*Aktiva celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR0141_003	*Aktiva celkem	3.0	20	31.01.2000
EAR0141_004	*Aktiva celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR0141_005	*Aktiva celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR0141_006	*Aktiva celkem	1.0	20	01.01.2000
EAR0141_007	*Aktiva celkem - netto	1.0	20	01.01.2000
EAR0222	Prostředky v přechodných agendách z pověření	7.0	20	
EAR0223	Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty	12.0	20	01.01.2000
EAR0223_001	*Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0223_002	*Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0223_003	*Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0223_004	*Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0224	Hmotný majetek	10.0	20	01.01.2000
EAR0225	Hmotný majetek v leasingu	7.0	20	
EAR0226	Pořízení majetku	7.0	20	
EAR0237	Eskontované a nakoupené směnky	11.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0247	Ostatní aktiva dekádní bilance	13.0	20	31.01.2000
EAR0249	Vklady v bankách termínované	10.0	20	01.01.2000
EAR0249_001	*Vklady v bankách termínované -krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR0249_002	*Vklady v bankách termínované-střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EAR0249_003	*Vklady v bankách termínované-dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR0250	Vklady u ČNB	8.0	20	01.01.2000
EAR0250_001	Vklady u ČNB promptní	2.0	20	01.01.2000
EAR0250_002	*Vklady u ČNB krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR0250_003	*Vklady u ČNB střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EAR0250_004	*Vklady u ČNB- dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR0251	Úvěry poskytnuté ČNB	8.0	20	01.01.2000
EAR0329	Úvěry na privatizaci	8.0	20	01.01.2000
EAR0335	Sledované úvěry a pohledávky za klienty	11.0	20	01.01.2000
EAR0335_001	*Sledované úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0335_002	*Sledované úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0335_003	*Sledované úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0335_004	*Sledované úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0336	Dohadné účty aktivní	6.0	20	
EAR0339	Zásoby	6.0	20	
EAR0346	Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány	10.0	20	01.01.2000
EAR0346_001	*Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány kd	2.0	20	01.01.2000
EAR0346_002	*Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány sd	2.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0346_003	*Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány dd	2.0	20	01.01.2000
EAR0346_004	*Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány	2.0	20	01.01.2000
EAR0346_005	*Úvěry a pohledávky za orgány republiky a místními orgány	2.0	20	01.01.2000
EAR0353	Vlastní akcie ke snížení základního jmění	7.0	20	
EAR0357	Úvěry a pohledávky za míst. orgány na majetkové hospodaření	5.0	20	
EAR0358	Úvěry a pohl.za Fondem národního majetku na mimorozp. výdaje	8.0	20	01.01.2000
EAR0359	Cenné papíry emitované Fondem národního majetku k obchod.	8.0	20	01.01.2000
EAR0361	Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty	10.0	20	01.01.2000
EAR0361_001	*Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0361_002	*Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0361_003	*Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0361_004	*Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0361_005	*Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0369	Úvěry a pohledávky za orgány republiky celkem	6.0	20	01.01.2000
EAR0370	Úvěry poskytnuté místním orgánům celkem	5.0	20	
EAR0451	Úvěry a pohledávky na běžné hospodaření státního rozpočtu	6.0	20	
EAR0452	Úvěry a pohledávky z majetkového hospodaření státu	6.0	20	
EAR0453	Úvěry a pohledávky za státními fondy	9.0	20	01.01.2000
EAR0453_001	*Úvěry a pohledávky za státními fondy	2.0	20	01.01.2000
EAR0453_002	*Úvěry a pohledávky za státními fondy	2.0	20	01.01.2000
EAR0454	Úvěry a pohledávky za fondem rezerv a rozvoje místních org.	9.0	20	01.01.2000
EAR0454_001	*Úvěry a pohledávky za fondem rezerv a rozvoje místních org.	1.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0454_002	*Úvěry a pohledávky za fondem rezerv a rozvoje místních org.	2.0	20	01.01.2000
EAR0455	Úvěry republikovým orgánům na mimorozpočtové výdaje	7.0	20	
EAR0456	Úvěry a pohledávky za místními orgány na mimorozpočt. výdaje	6.0	20	
EAR0465	Standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami	10.0	20	01.01.2000
EAR0465_004	*Standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami	2.0	20	01.01.2000
EAR0465_005	*Standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami	2.0	20	01.01.2000
EAR0466	Ostatní krátkodobé úvěry a pohledávky za klienty(standardní)	10.0	20	01.01.2000
EAR0467	Střednědobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)	11.0	20	01.01.2000
EAR0467_001	*Střednědobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)	2.0	20	01.01.2000
EAR0468	Dlouhodobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)	11.0	20	01.01.2000
EAR0468_001	*Dlouhodobé úvěry a pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2000
EAR0469	Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru	9.0	20	
EAR0470	Úvěry a pohledávky za klienty celkem	9.0	20	01.01.2000
EAR0470_001	Úvěry a pohledávky za klienty - korunové	2.0	20	01.01.2000
EAR0470_002	*Úvěry a pohledávky za klienty - devizové	2.0	20	01.01.2000
EAR0470_003	*Úvěry a pohledávky za klienty celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR0470_004	*Úvěry a pohledávky za klienty celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR0470_005	*Úvěry a pohledávky za klienty celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR0471	Úvěry a pohledávky za místními orgány na běžné hospodaření	7.0	20	
EAR0472	Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje krátkodobé	10.0	20	
EAR0473	Úvěry klientům celkem a na mimorozpoč. výdaje střednědobé	9.0	20	
EAR0474	Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje dlouhodobé	9.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0478	Úvěry klientům celkem krátkodobé	11.0	20	01.01.2000
EAR0478_001	*Úvěry klientům celkem krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR0478_002	*Úvěry klientům celkem krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR0479	Úvěry klientům celkem střednědobé	10.0	20	01.01.2000
EAR0479_001	*Úvěry klientům celkem střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EAR0479_002	*Úvěry klientům celkem střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EAR0480	Úvěry klientům celkem dlouhodobé	10.0	20	01.01.2000
EAR0480_001	*Úvěry klientům celkem dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR0480_002	*Úvěry klientům celkem dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR0481	Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje	10.0	20	01.01.2000
EAR0481_001	*Úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR0481_002	*Úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EAR0481_003	*Úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR0481_004	*Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje	2.0	20	01.01.2000
EAR0482	Úvěry poskytnuté bankám promptní	11.0	20	01.01.2000
EAR0483	Úvěry poskytnuté bankám krátkodobé	11.0	20	01.01.2000
EAR0484	Úvěry poskytnuté bankám střednědobé	11.0	20	01.01.2000
EAR0485	Úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé	12.0	20	01.01.2000
EAR0508	Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované	10.0	20	01.01.2000
EAR0508_004	*Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované	2.0	20	01.01.2000
EAR0508_005	*Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované	2.0	20	01.01.2000
EAR0508_006	*Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované	2.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0508_007	*Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované	2.0	20	01.01.2000
EAR0508_008	*Vlastní vklady uložené u jiných bank termín. - krátkodobé	1.0	20	01.01.2000
EAR0508_009	*Vlastní vklady uložené u jiných bank termín. - střednědobé	1.0	20	01.01.2000
EAR0508_010	*Vlastní vklady uložené u jiných bank termín. - dlouhodobé	1.0	20	01.01.2000
EAR0521	Vklady v bankách promptní	10.0	20	01.01.2000
EAR0522	Vklady vložené u bank rezidentů celkem - v cizí měně	8.0	20	01.01.2000
EAR0546	Standardní úvěry klientům a republikovým a místním orgánům	5.0	20	01.01.2000
EAR0547	Cenné papíry obchodovatelné na trhu v zásobě banky	7.0	20	01.01.2000
EAR0548	Fixní aktiva	4.0	20	01.01.2000
EAR0548_001	*Fixní aktiva	1.0	20	01.01.2000
EAR0548_002	*Fixní aktiva	1.0	20	01.01.2000
EAR0549	Ostatní aktiva v analýze likvidity bank	7.0	20	01.01.2000
EAR0576	Standardní úvěry a pohled. za orgány republiky a míst.orgány	6.0	20	01.01.2000
EAR0576_001	*Standardní úvěry pohled. za orgány republiky a míst.orgány	2.0	20	01.01.2000
EAR0576_002	*Standardní úvěry pohled. za orgány republiky a míst.orgány	2.0	20	01.01.2000
EAR0577	Standardní úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům	7.0	20	01.01.2000
EAR0578	Standardní úvěry a pohledávky k mimorozpočtovým prostředkům	7.0	20	01.01.2000
EAR0579	Klasifikované úvěry a pohl.za orgány republiky a míst.orgány	7.0	20	01.01.2000
EAR0579_001	*Klasifikované úvěry a pohl.za orgány republiky a míst.orgán	2.0	20	01.01.2000
EAR0579_002	*Klasifikované úvěry a pohl.za orgány republiky a míst.orgán	2.0	20	01.01.2000
EAR0579_003	*Klasifikované úvěry a pohl.za orgány republiky a míst.org.	2.0	20	01.01.2000
EAR0580	Klasifikované úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům	6.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0580_001	*Klasifikované úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům	1.0	20	
EAR0580_002	*Klasifikované úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům	2.0	20	01.01.2000
EAR0581	Klasifikované úvěry a pohled. k mimorozpočtovým prostředkům	5.0	20	
EAR0581_001	*Klasifikované úvěry a pohled. k mimorozpočtovým prostředkům	1.0	20	
EAR0581_002	*Klasifikované úvěry a pohled. k mimorozpočtovým prostředkům	2.0	20	01.01.2000
EAR0595	Zlato a pohledávky ve zlatě	5.0	20	01.01.2000
EAR0596	Státní bezkuponové dluhopisy v krátkodobém držení	8.0	20	01.01.2000
EAR0598	Pohledávky ze zajišť. převodu jiných hodnot než cen. papíry	6.0	20	01.01.2000
EAR0604	Klasifikované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje	7.0	20	01.01.2000
EAR0605	Sledované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje	6.0	20	01.01.2000
EAR0606	Nestandardní úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje	6.0	20	01.01.2000
EAR0607	Pochybné úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje	6.0	20	01.01.2000
EAR0608	Ztrátové úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje	6.0	20	01.01.2000
EAR0609	Čerp. úvěry klienty celk. a na mimorozp. výd.krát. bez BÚ	4.0	20	01.01.2000
EAR0621	Klasifikované úvěry a pohledávky za státními fondy	3.0	20	01.01.2000
EAR0622	Klasifikované úvěry a pohledávky za orgány republiky celkem	4.0	20	01.01.2000
EAR0623	Klasifikované úvěry a pohled. z běžn. hospod. stát. rozpočtu	2.0	20	
EAR0624	Klasifikované úvěry a pohledávky z majetk. hospodař. státu	2.0	20	
EAR0625	Klasif. úvěry a pohled. za republ. orgány na mimorozp.výdaje	2.0	20	
EAR0626	Klasifikované úvěry a pohl. za místními orgány celkem	3.0	20	
EAR0627	Klasifik. úvěry a pohl. za místními orgány na běžné hospod.	2.0	20	
EAR0628	Klasif. úvěry a pohl. za místními orgány na mimorozp. výdaje	2.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0629	Klasif. úvěry a pohl. za fondem rezerv a rozvoje míst.orgánů	2.0	20	
EAR0630	Klasifik. úvěry a pohl. za orgány na majetkové hospodaření	2.0	20	
EAR0653	Standard.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org.	5.0	20	01.01.2000
EAR0654	Standardní jiné krátkod.úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	5.0	20	01.01.2000
EAR0655	Standardní střednědobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	4.0	20	01.01.2000
EAR0656	Standardní dlouhodobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	4.0	20	01.01.2000
EAR0657	Souhrn debet.zůstat.na běž.účtech klientů a rep.a míst.org.	5.0	20	01.01.2000
EAR0659	Klasifikované úvěry klientům a republik. a místním orgánům	6.0	20	01.01.2000
EAR0671	Klasifik.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org.	5.0	20	01.01.2000
EAR0672	Klasif.jiné krátk.úvěry klientům a rep.a míst.orgán.(bez BÚ)	5.0	20	
EAR0673	Klasifikované středněd. úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	4.0	20	
EAR0674	Klasifikované dlouhod. úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	4.0	20	
EAR0744	Platební instrumenty v procesu inkasa	5.0	20	
EAR0746	Náklady, příjmy příštích období a dohadný účet	5.0	20	
EAR0820	Vklady, úvěry a obdobné pohledávky za jinými bankami celkem	5.0	20	01.01.2000
EAR0821	Stand. a klas. úvěry klientům a republik. a místním orgánům	5.0	20	01.01.2000
EAR0823	Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za jinými bankami	6.0	20	01.01.2000
EAR0823_001	*Stand.a klas.úvěry a pohled.za jinými bankami - krátkodobé	1.0	20	01.01.2000
EAR0823_002	*Stand.a klas.úvěry a pohled.za jinými bankami - střednědobé	1.0	20	01.01.2000
EAR0823_003	*Stand.a klas.úvěry a pohled.za jinými bankami - dlouhodobé	1.0	20	01.01.2000
EAR0824	Úvěry na obchodní pohledávky za klienty a rep. a míst.orgány	5.0	20	01.01.2000
EAR0825	Jiné krátkodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům	5.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0826	Střednědobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům	5.0	20	01.01.2000
EAR0827	Dlouhodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům	5.0	20	01.01.2000
EAR0830	Standardní a klasifikované úvěry a pohledávky za klienty	5.0	20	01.01.2000
EAR0831	Standardní úvěry poskytnuté jiným bankám celkem	4.0	20	01.01.2000
EAR0832	Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami	5.0	20	01.01.2000
EAR0832_001	*Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami	2.0	20	01.01.2000
EAR0832_002	*Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami	2.0	20	01.01.2000
EAR0833	Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami	5.0	20	01.01.2000
EAR0833_001	*Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami	2.0	20	01.01.2000
EAR0833_002	*Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami	2.0	20	01.01.2000
EAR0834	Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami	6.0	20	01.01.2000
EAR0834_001	*Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami	2.0	20	01.01.2000
EAR0834_002	*Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami	2.0	20	01.01.2000
EAR0835	Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami	6.0	20	01.01.2000
EAR0835_001	*Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami	2.0	20	01.01.2000
EAR0835_002	*Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami	2.0	20	01.01.2000
EAR0836	Standard.a klasif.úvěry a pohl.poskyt.jiným bankám celkem	6.0	20	01.01.2000
EAR0837	Sledované úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	5.0	20	01.01.2000
EAR0837_001	*Sledované úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	2.0	20	01.01.2000
EAR0837_002	*Sledované úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	2.0	20	01.01.2000
EAR0838	Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgány	5.0	20	01.01.2000
EAR0838_001	*Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgán	2.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0838_002	*Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgán	2.0	20	01.01.2000
EAR0839	Pochybné úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	5.0	20	01.01.2000
EAR0839_001	*Pochybné úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	2.0	20	01.01.2000
EAR0839_002	*Pochybné úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	2.0	20	01.01.2000
EAR0840	Ztrátové úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	5.0	20	01.01.2000
EAR0840_001	*Ztrátové úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	2.0	20	01.01.2000
EAR0840_002	*Ztrátové úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	2.0	20	01.01.2000
EAR0841	Stand.a klasif.úvěry a pohl.poskyt.repúbl.a míst.orgán.celk.	5.0	20	01.01.2000
EAR0842	Stand.a klasif.úvěry a pohl.nebank.subjekt.a bankám celkem	5.0	20	01.01.2000
EAR0847	Aktiva celkem bez klasifikovaných aktiv	7.0	20	01.01.2000
EAR0847_001	*Aktiva celkem bez klasifikovaných aktiv	1.0	20	01.01.2000
EAR0848	Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám	5.0	20	
EAR0848_001	*Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám	2.0	20	01.01.2000
EAR0848_002	*Klasifikované úvěry a pohl.poskyt.nebank.subjektům a bankám	2.0	20	01.01.2000
EAR0983	Účelové úvěry poskytnuté bankám krátkodobé	4.0	20	01.01.2000
EAR0984	Účelové úvěry poskytnuté bankám střednědobé	4.0	20	01.01.2000
EAR0985	Účelové úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé	5.0	20	01.01.2000
EAR1000	Finanční investice celkem	5.0	20	01.01.2000
EAR1000_001	*Finanční investice celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR1000_003	*Finanční investice celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR1000_004	*Finanční investice celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR1001	Finanční investice do kupónových dluhopisů	5.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1001_001	*Finanční investice do dlužných cenných papírů	2.0	20	01.01.2000
EAR1001_002	*Finanční investice do kupónových dluhopisů	2.0	20	01.01.2000
EAR1002	Finanční investice do akcií a podílových listů	3.0	20	01.01.2000
EAR1003	Cenné papíry držené bankou k obchodování celkem	4.0	20	01.01.2000
EAR1003_001	*Cenné papíry držené bankou k obchodování celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR1003_002	*Cenné papíry držené bankou k obchodování celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR1004	Pohledávky ze zajišť.převodu poskytnutých cen. papírů celkem	4.0	20	01.01.2000
EAR1004_001	*Pohledávky ze zajišť.převodu poskytnutých cen. papírů celk.	2.0	20	01.01.2000
EAR1004_002	*Pohledávky z cenných papírů celkem	2.0	20	01.01.2000
EAR1005	Vklady, úvěry a pohledávky za jinými bankami	4.0	20	01.01.2000
EAR1006	Úvěry a pohled.za orgány republiky na rozpočtové hospodaření	4.0	20	01.01.2000
EAR1007	Úvěry a pohledávky za míst. orgány na rozpočt. hospodaření	4.0	20	01.01.2000
EAR1008	Cenné papíry jiných bank držené k obchodování	4.0	20	01.01.2000
EAR1009	Cenné papíry nebankovních subjektů držené k obchodování	4.0	20	01.01.2000
EAR1011	Finanční investice do bank	4.0	20	01.01.2000
EAR1012	Finanční investice do nebankovních subjektů	4.0	20	01.01.2000
EAR1013	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank	4.0	20	01.01.2000
EAR1013_001	*Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank	2.0	20	01.01.2000
EAR1013_002	*Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank	1.0	20	01.01.2000
EAR1014	Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank	4.0	20	01.01.2000
EAR1014_001	*Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank	2.0	20	01.01.2000
EAR1014_002	*Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank	1.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1015	Depozitní směnky nakoupené od jiných bank	4.0	20	
EAR1016	Ostatní standardní úvěry poskytnuté jiným bankám	4.0	20	01.01.2000
EAR1017	Provozní prostředky svěžené zahr. pobočkám a jednatelstvím	3.0	20	
EAR1020	Pohledávky z obchodování s cennými papíry	4.0	20	01.01.2000
EAR1021	Pohledávky za trhem cenných papírů a za příkazci	3.0	20	
EAR1023	Státní bezkupónové dluhopisy	3.0	20	01.01.2000
EAR1024	Bezkupónové dluhopisy emisních bank	3.0	20	01.01.2000
EAR1025	Kupónové dluhopisy	3.0	20	01.01.2000
EAR1026	Akcie a podílové listy	4.0	20	01.01.2000
EAR1027	Ostatní bezkupónové dluhopisy	4.0	20	01.01.2000
EAR1029	Úvěry a pohledávky k mimorozpočtovým prostředkům	4.0	20	01.01.2000
EAR1031	Debetní zůstatky na jednotl. běžných účtech u jednotl.bank	4.0	20	01.01.2000
EAR1032	Term.vklady banky uloř.do jednotl.bank s danou úř.saz.	4.0	20	01.01.2000
EAR1033	Debetní zůstatky na jednot. běžných účtech jiných bank	4.0	20	01.01.2000
EAR1034	Úvěry a pohled. za jednotl. jinými bankami s danou úř.sazbou	3.0	20	01.01.2000
EAR1035	Státní cenné papíry a státem zaručené	3.0	20	01.01.2000
EAR1036	Vlastní akcie v držení banky	3.0	20	01.01.2000
EAR1037	Cenné papíry v obchodním portfoliu banky	3.0	20	01.01.2000
EAR1038	Cenné papíry v investičním portfoliu banky	3.0	20	01.01.2000
EAR1039	Pohledávky z cenných papírů poskytnutých na REPO operace	3.0	20	01.01.2000
EAR1040	Pohledávky z půjčených cenných papírů	3.0	20	01.01.2000
EAR1041	Klasifikované pohledávky k běžným účtům jiných bank	2.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1042	Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami (bez BÚ)	2.0	20	
EAR1043	Klasifikované pohledávky k běžným účtům klientů celkem	2.0	20	
EAR1046	Zatímní listy v držení banky	3.0	20	01.01.2000
EAR1047	Diskont. a obd.dluhopisy v držení banky vyjma pokl.poukázek	3.0	20	01.01.2000
EAR1048	Návratné pohledávky za jinými bankami celkem	3.0	20	01.01.2000
EAR1049	Nenávratné pohledávky za jinými bankami celkem	3.0	20	01.01.2000
EAR1050	Návratné úvěry a pohledávky za klientelou	3.0	20	01.01.2000
EAR1051	Nenávratné úvěry a pohledávky za klientelou	3.0	20	01.01.2000
EAR1052	Návratné pohledávky z debet.zúst.běž.účtů bank	4.0	20	01.01.2000
EAR1053	Nenávratné pohledávky z debet.zúst.běž.účtů bank	4.0	20	01.01.2000
EAR1054	Návratné úvěry a pohledávky za jinými bankami (bez BÚ)	2.0	20	
EAR1055	Nenávratné úvěry a pohl.za jinými bankami (bez BÚ)	2.0	20	
EAR1056	Návratné krát. úvěry na obchodní pohledávky za klientelou	2.0	20	
EAR1057	Nenávratné krátkodobé obchodní pohledávky za klientelou	2.0	20	
EAR1058	Návratné jiné krátkodobé úvěry a pohledávky za klientelou	2.0	20	
EAR1059	Nenávratné jiné krátkodobé úvěry a pohledávky za klientelou	2.0	20	
EAR1060	Návratné střednědobé úvěry a pohledávky za klientelou	2.0	20	
EAR1061	Nenávratné střednědobé úvěry a pohledávky za klientelou	2.0	20	
EAR1062	Návratné dlouhodobé úvěry a pohledávky za klientelou	2.0	20	
EAR1063	Nenávratné dlouhodobé úvěry a pohledávky za klientelou	3.0	20	01.01.2000
EAR1064	Návratné pohledávky z debet.zúst.na běž.účtech klientely	2.0	20	
EAR1065	Nenávratné pohledávky z debet.zúst.na běž.účtech klientely	3.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1066	Uplatnitelné CP k obchod. (bez CP v REPO operacích)	3.0	20	01.01.2000
EAR1067	Neuplatnitelné CP k obchod. (bez CP v REPO operacích)	3.0	20	01.01.2000
EAR1069	Návratné termínované vklady u jiných bank	3.0	20	
EAR1070	Nenávratné nepřeúčt.termínované vklady u jiných bank	3.0	20	
EAR1073	Souhrn pohledávek z deb.zúst.na běž.účt.banky a jiných bank	3.0	20	01.01.2000
EAR1074	Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za j. bankami (bez BÚ)	3.0	20	01.01.2000
EAR1075	Pohl.z debet.zůstat.na běž.účtech klientů a rep.a míst.org.	3.0	20	01.01.2000
EAR1076	Návratná aktiva celkem	3.0	20	01.01.2000
EAR1077	Nenávratná aktiva celkem	3.0	20	01.01.2000
EAR1078	Krátkodobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)	4.0	20	01.01.2000
EAR1079	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech orgánů republiky	3.0	20	01.01.2000
EAR1080	Úvěry a pohledávky za orgány republiky	3.0	20	01.01.2000
EAR1080_001	*Standardní úvěry a pohl. za orgány republiky krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR1080_002	*Standardní úvěry a pohl. za orgány republiky střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EAR1080_003	*Standardní úvěry a pohl. za orgány republiky dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR1081	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech místních orgánů	3.0	20	01.01.2000
EAR1082	Úvěry a pohledávky za místními orgány	3.0	20	01.01.2000
EAR1082_001	*Standardní úvěry a pohl. za místními orgány krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR1082_002	*Standardní úvěry a pohl. za místními orgány střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EAR1082_003	*Standardní úvěry a pohl. za místními orgány dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR1083	Souhrn debetních zůstatků na BÚ stát. a veřejných fondů	3.0	20	01.01.2000
EAR1084	Úvěry a pohledávky za státními a veřejnými fondy	3.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1084_001	*Standardní úvěry a pohl. za stát.a veř. fondy krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR1084_002	*Standardní úvěry a pohl. za stát. a veř. fondy střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EAR1084_003	*Standardní úvěry a pohl. za stát. a veř.fondy dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EAR1088	Finanční invest. splatné a uplatnit. s úmyslem prodeje	3.0	20	01.01.2000
EAR1091	Finanční investice nenávratné a neuplatnitelné	3.0	20	01.01.2000
EAR1092	Jiné pokladní hodnoty	2.0	20	
EAR1093	Peněžní a pokladní hodnoty celkem	3.0	20	01.01.2000
EAR1095	Státní bezkuponové dluhopisy v dlouhodobém držení	3.0	20	01.01.2000
EAR1096	Kuponové dluhopisy v dlouhodobém držení	3.0	20	01.01.2000
EAR1098	Ostatní cenné papíry v dlouhodobém držení	3.0	20	01.01.2000
EAR1101	Dluhopisy k obchodování	3.0	20	01.01.2000
EAR1101_001	*Dluhopisy k obchodování do 1 roku	2.0	20	01.01.2000
EAR1101_002	*Dluhopisy k obchodování nad 1 rok	2.0	20	01.01.2000
EAR1102	Akcie a podílové listy k obchodování	3.0	20	01.01.2000
EAR1103	Pohledávky ze zajišť. převodu poskytnutých dluhopisů	3.0	20	01.01.2000
EAR1103_001	*Pohl. ze zajišť. převodu poskyt. dluhopisů do 1 roku	2.0	20	01.01.2000
EAR1103_002	*Pohl. ze zajišť. převodu poskyt. dluhopisů nad 1 rok	2.0	20	01.01.2000
EAR1104	Pohledávky ze zajišť. převodu poskyt. akcií a podíl. listů	3.0	20	01.01.2000
EAR1105	Dlouhodobé finanční investice do akcií a podílových listů	3.0	20	01.01.2000
EAR1106	Dlouhodobé finanční investice do ostatních majet. účastí	3.0	20	01.01.2000
EAR1107	Hodnoty k inkasu přijaté bankou	3.0	20	01.01.2000
EAR1108	Cenné papíry v krátkodobém držení	3.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1109	Ostatní cenné papíry v krátkodobém držení banky	3.0	20	01.01.2000
EAR1326	Zlato a jiné pokladní hodnoty	1.0	20	01.01.2000
EAR1327	Finanční investice do maj.CP a majetkové účasti	1.0	20	01.01.2000
EAR1329	Finanční investice bez úmyslu prodat	1.0	20	01.01.2000
EAR1330	CP k obchod. s nespec. dobou splat.(bez CP v REPO operacích)	1.0	20	01.01.2000
EAR1334	Dlouhodobé finanční investice do dluhopisů do 1 roku	1.0	20	01.01.2000
EAR1335	Dlouhodobé finanční investice do dluhopisů nad 1 rok	1.0	20	01.01.2000
EAR1336	Finanční deriváty celkem - kladná reálná hodnota	1.0	20	01.01.2000
EAR1337	Kladná reál.hodnota pevných termín.operací	1.0	20	01.01.2000
EAR1338	Pohledávky z marží burzovních derivátů	1.0	20	01.01.2000
EAR1339	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí	1.0	20	01.01.2000
EAR1340	Standardní úvěry a pohledávky za vládami a vlád. organiz.	1.0	20	01.01.2000
EAR1341	Klasifikované úvěry a pohledávky za vládami a vlád.organiz.	1.0	20	01.01.2000
EAR1342	Standardní úvěry a pohledávky za klienty (jinými než vláda)	1.0	20	01.01.2000
EAR1343	Klasifik. úvěry a pohledávky za klienty (jinými než vláda)	1.0	20	01.01.2000
EAR1344	Státní dluhopisy	1.0	20	01.01.2000
EAR1345	Dluhopisy bank	1.0	20	01.01.2000
EAR1346	Akcie bank	1.0	20	01.01.2000
EAR1347	Ostatní dluhopisy	1.0	20	01.01.2000
EAR1348	Ostatní akcie a majetkové účasti	1.0	20	01.01.2000
EAR1349	Ostatní aktiva pro hlášení angažovanosti	1.0	20	01.01.2000
EAR1352	Čerp.úvěry klienty celk.a na mimorozpočt. výdaje střednědob.	1.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1353	Čerp. úvěry klienty celk. a na mimorozpočt.výdaje dlouhodobé	1.0	20	01.01.2000
EAR1362	Kladná reálná hodnota pevných termínových operací	1.0	20	01.01.2000
EAR1363	Kladná reálná hodnota pev.term.operací s úrok.nástroji	1.0	20	01.01.2000
EAR1364	Kladná reálná hodnota pev.term.operací s měn.nástroji	1.0	20	01.01.2000
EAR1366	Kladná reálná hodnota pev.term.operací s komod.nástroji	1.0	20	01.01.2000
EAR1370	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na měn.nástroje	1.0	20	01.01.2000
EAR1372	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na komod..nástroje	1.0	20	01.01.2000
EAR1373	Finanční investice do státních bezkup.dluhopisů .	1.0	20	01.01.2000
EAR1375	Finanční investice do ostat.bezkup.dluhopisů	1.0	20	01.01.2000
EAR1376	Klad.reálná hodnota pev.term.operací s akcio.nástroji	1.0	20	01.01.2000
EAR1377	Pohledávky z marží burzovních derivátů	1.0	20	01.01.2000
EAR1378	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí	1.0	20	01.01.2000
EAR1379	Klad.reálná hodnota nakoup.opcí na úrok.nástroje	1.0	20	01.01.2000
EAR1380	Klad.reálná hodnota nakoup.opcí na akcio.nástroje	1.0	20	01.01.2000
EAR1381	Fin.investice do bezkup.dluhopisů emis.bank	1.0	20	01.01.2000
EAR1382	Cenné papíry v dlouhod. držení a majet. účasti	1.0	20	01.01.2000
EAR1383	Akcie a podílové listy v dlouhodobém držení	1.0	20	01.01.2000
EAR1384	Ostatní aktiva plánu	1.0	20	01.01.2000
EBD0449	Kapitál banky (upravená hodnota)	10.0	20	01.01.2000
EBD0449_001	*Kapitál banky (upravená hodnota)	2.0	20	01.01.2000
EBD0449_002	*Kapitál banky (upravená hodnota)	2.0	20	01.01.2000
EBD0449_003	*Kapitál banky (upravená hodnota)	1.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EBD0552	Netto rozvahová pozice	6.0	20	01.01.2000
EBD0553	Kumulativní netto rozvahová pozice	5.0	20	
EBD0564	Vlastní kapitál	7.0	20	01.01.2000
EBD0565	Vlastní kapitál (korigovaný) celkem	8.0	20	01.01.2000
EBD0565_001	*Vlastní kapitál (korigovaný) celkem	2.0	20	01.01.2000
EBD0565_002	*Vlastní kapitál (korigovaný) celkem	2.0	20	01.01.2000
EBD0568	Dodatkový kapitál celkem	9.0	20	01.01.2000
EBD0571	Pohledávky zajištěné	7.0	20	01.01.2000
EBD0572	Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv přímých	9.0	20	01.01.2000
EBD0573	Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv zajištěných	8.0	20	01.01.2000
EBD0677	Odečitatelná aktiva pro korekci vlastního kapitálu banky	5.0	20	01.01.2000
EBD0701	Pokladní hodnoty a jiná aktiva zajištěná penězi	5.0	20	01.01.2000
EBD0702	Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních inst. bez PMR	6.0	20	01.01.2000
EBD0703	Pohledávky zajištěné penězi v zástavě u vykazující banky	6.0	20	01.01.2000
EBD0704	Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv zajištěných penězi	6.0	20	01.01.2000
EBD0705	Aktiva z pohledávek u centrálních vlád	6.0	20	01.01.2000
EBD0705_001	*Aktiva z pohledávek u centrálních vlád v ČR a st. zóny A	2.0	20	01.01.2000
EBD0705_002	*Aktiva z pohledávek u centrálních vlád ve st. zóny B	2.0	20	01.01.2000
EBD0707	Aktiva z pohledávek u ČNB a centrálních bank ve st. z. A	6.0	20	01.01.2000
EBD0713	Odečitatelná aktiva pro korekci celkového kapitálu banky	6.0	20	01.01.2000
EBD0714	Aktiva z pohl. u obch. bank v ČR a ve st. z. A	6.0	20	01.01.2000
EBD0717	Cenné papíry přijaté bankou v REPO oper. a vypůjč.k obchod.	6.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EBD0717_001	*Cenné papíry přij. bankou v REPO oper. a vypůjč. k obchod.	2.0	20	01.01.2000
EBD0718	Aktiva z pohl. u obch.bank v ČR a st.z.A v nucené správě	4.0	20	01.01.2000
EBD0722	Aktiva z pohl. u obch. bank ve st. zóny B se spl. nad 1 rok	4.0	20	01.01.2000
EBD0726	Aktiva z pohledávek u mezinár. rozvojových bank	6.0	20	01.01.2000
EBD0732	Aktiva z pohl. u vlád územ. celků s vlast. rozp. příjmy-z. A	6.0	20	01.01.2000
EBD0738	Aktiva z pohledávek u institucí podporovaných centr. vládami	7.0	20	01.01.2000
EBD0738_001	*Aktiva z pohledávek u instit. podp. centr. vlád. ve st z. B	2.0	20	01.01.2000
EBD0738_002	*Aktiva z pohl.u inst. podp. centr.vládami v ČR a st. z. A	2.0	20	01.01.2000
EBD0748	Pohledávky se zástavním právem na nemovitost	4.0	20	
EBD0750	Pohledávky zajištěné zástavním právem na nemovitost	6.0	20	01.01.2000
EBD0751	Úv.ekviv.podrozv. aktiv zajištěných zást.právem na nemovit.	7.0	20	01.01.2000
EBD0752	Aktiva z pohl. u vlád úz.celků bez vlast.rozp.příjmů-st.z.A	5.0	20	01.01.2000
EBD0758	Aktiva z pohled. u práv. a fyz. osob bez vybraných institucí	6.0	20	01.01.2000
EBD0768	Akt. z pohl.u obch.bank v konk.,vyrov. likvid. v ČR a st.z.A	4.0	20	01.01.2000
EBD0770	Aktiva z pohledávek u vlád územních celků států zóny B	6.0	20	01.01.2000
EBD0773	Akt. z pohl.u bank v nuc.správě,konk.,vyrov.,likv. - st. z.B	4.0	20	01.01.2000
EBD0782	Aktiva z pohl. u obch. bank ve st.z.B - se splat. do 1 roku	6.0	20	01.01.2000
EBD0788	Ostatní aktiva v analýze kapitálové přiměřenosti bank	6.0	20	01.01.2000
EBD0790	Aktiva celkem včetně úvěrového ekvivalentu podrozvah.závazků	6.0	20	01.01.2000
EBD0790_001	*Rizikově vážená aktiva celkem	3.0	20	31.01.2000
EBD0793	Poměr kapitálu k rizikově váženým aktivům	4.0	20	01.01.2000
EBD0794	Poměr vlastního kapitálu k rizikově váženým aktivům	4.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EBD0795	Skutečná (zbytková) doba splatnosti podřízeného dluhu	7.0	20	01.01.2000
EBD0796	Procento snížení podřízeného dluhu	6.0	20	01.01.2000
EBD0797	Upravená hodnota podřízeného dluhu (výchozí)	6.0	20	
EBD0798	Kapitálové investice do bank	5.0	20	01.01.2000
EBD0799	Podíl kapitálových investic do bank v kapitálu banky	5.0	20	01.01.2000
EBD0801	Kapitálové investice do jiných právnických osob než banky	5.0	20	01.01.2000
EBD0802	Podíl kapit.invest.do j.práv.osob než banky v kapitálu banky	5.0	20	01.01.2000
EBD0866	Hrubá úvěrová angažovanost	5.0	20	
EBD0868	Čistá úvěrová angažovanost	5.0	20	
EBD0869	Poměr čisté úvěrové angažovanosti ke kapitálu banky	4.0	20	
EBD0967	Základní jmění zapsané v obchodním rejstříku	3.0	20	
EBD0967_001	*Základní jmění zapsané v obchodním rejstříku	2.0	20	01.01.2000
EBD0969	Nadlimitní vklady a přijaté úvěry	2.0	20	
EBD0970	Poměr výše vkladů a úvěrů k bilanční sumě banky	2.0	20	
EBD1042	Počet vkladů a obd. závazků vůči klientům nebo bankám	5.0	20	01.01.2000
EBD1080	Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních inst. bez MR	3.0	20	01.01.2000
EBD1081	Náhrady za pojištěné vklady	3.0	20	
EBD1082	Splacené základní jmění zapsané v obchodním rejstříku	3.0	20	01.01.2000
EBD1083	Počet přijatých pojištěných vkladů	2.0	20	
EBD1084	Aktiva u centrálních bank ve státech zóny B	2.0	20	01.01.2000
EBD1085	Přímé pohledávky	2.0	20	01.01.2000
EBD1099	Povinné minimální rezervy	1.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EBD1100	Hrubá úvěrová angažovanost bankovního portfolia	1.0	10	
EBD1101	Čistá úvěrová angažovanost bankovního portfolia	1.0	10	
EBD1102	Poměr čisté úv. angažovanosti bank. portfolia ke kap. banky	1.0	10	
EBD1103	Hrubá úvěrová angažovanost obchodního portfolia	1.0	10	
EBD1104	Úvěrová angažovanost obchodního portfolia	1.0	10	
EBD1105	Tier 3	1.0	10	
EBD1106	Tier 1	1.0	10	
EBD1107	Tier 2	1.0	10	
EBD1108	Kapitál	1.0	10	
EBD1109	Splacené emisní ažio	1.0	10	
EBD1110	Rezervy na krytí obecných rizik	1.0	10	
EBD1111	Podřízený dluh A	1.0	10	
EBD1112	Kap. inv. do jiné banky n. fin. instituce nad 10 %	1.0	10	
EBD1113	Kap. inv. do jiné banky n. fin. instituce do 10 %	1.0	10	
EBD1114	Odečitatelné položky	1.0	10	
EBD1115	Zbývající kapitál	1.0	10	
EBD1116	Omezený tier 3 (varianta 1)	1.0	10	
EBD1117	Omezený tier 3 (varianta 2)	1.0	10	
EBD1118	Využitelný tier 3	1.0	10	
EBD1119	Nevyužitelný tier 3	1.0	10	
EBD1120	Alternativní kapitál	1.0	10	
EBD1121	Zbývající alternativní kapitál	1.0	10	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EBD1122	Využitý tier 3	1.0	10	
EBD1123	Nevyužitý tier 3	1.0	10	
EBD1124	Kapitálový požadavek A	1.0	10	
EBD1125	Kap.požadavek k úv. riziku obchod. portfolia	1.0	10	
EBD1126	Kap. pož. k riziku úv. angažovanosti obchod. portfolia	1.0	10	
EBD1127	Kap. požadavek k obecnému úr. riziku	1.0	10	
EBD1128	Kap. požadavek k obecnému akciovému riziku	1.0	10	
EBD1129	Kapitálový požadavek k měnovému riziku	1.0	10	
EBD1130	Kapitálový požadavek ke komoditnímu riziku	1.0	10	
EBD1131	Kapitálový požadavek B	1.0	10	
EBD1132	Kapitálová přiměřenost	1.0	10	
EBD1133	Kapitálová přiměřenost nevyužitého tier 3	1.0	10	
EIN0001	Bud. splátky z přijatých úvěrů nad 1 rok od bank - nerezid.	2.0	20	
EIN0257	Saldo inkas a plateb v devizách nebo v Kč - nerezidenti	7.0	20	
EIN0262	Nadlimitní devizová inkasa	10.0	20	
EIN0263	Nadlimitní devizové platby	10.0	20	
EIN0447	Devizová inkasa a inkasa v Kč ze zahraničí	10.0	20	01.01.2000
EIN0448	Devizové platby a platby v Kč do zahraničí	10.0	20	01.01.2000
EIN0470	Úbytky/Přírůstky úvěrů a pohledávek za klienty	3.0	20	01.01.2000
ENB0001	Náklady na finanční činnosti - celkem	9.0	20	01.01.2000
ENB0002	Náklady na pokladní a mezibankovní operace	8.0	20	01.01.2000
ENB0003	Placené poplatky a provize bankám	9.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
ENB0004	Náklady na operace s klienty	10.0	20	01.01.2000
ENB0005	Úroky z vkladů klientů	8.0	20	
ENB0007	Náklady na leasing	8.0	20	
ENB0008	Náklady na devizové operace	9.0	20	01.01.2000
ENB0009	Náklady na ostatní finanční operace	9.0	20	01.01.2000
ENB0010	Ostatní provozní náklady	7.0	20	
ENB0011	Odepsané pohledávky za bankami	9.0	20	
ENB0012	Odepsané pohledávky za klienty a ostatními dlužníky	9.0	20	
ENB0013	Mimořádné náklady	7.0	20	
ENB0014	Náklady z převodu majetkových účastí	7.0	20	
ENB0015	Náklady z převodu ostatního majetku	7.0	20	
ENB0016	Daň z příjmů	8.0	20	
ENB0017	Náklady vnitrobankovní	7.0	20	
ENB0038	Náklady na emitované obligace a obdobné dluhopisy	7.0	20	
ENB0039	Náklady na operace s cennými papíry	8.0	20	01.01.2000
ENB0040	Tvorba rezerv a opravných položek	8.0	20	
ENB0041	Tvorba rezerv daňově uznaných	8.0	20	
ENB0042	Tvorba rezerv daňově neuznaných	7.0	20	
ENB0043	Tvorba opravných položek daňově uznaných	7.0	20	
ENB0272	Úroky placené emisním bankám	7.0	20	01.01.2000
ENB0273	Úroky placené jiným bankám	7.0	20	01.01.2000
ENB0274	Náklady na operace s orgány republiky a místními orgány	8.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
ENB0275	Úroky placené orgánům republiky	6.0	20	
ENB0276	Úroky placené místním orgánům	7.0	20	01.01.2000
ENB0277	Úroky placené veřejným fondům	7.0	20	01.01.2000
ENB0278	Všeobecné provozní náklady	7.0	20	01.01.2000
ENB0279	Náklady na zaměstnance	6.0	20	
ENB0280	Mzdové náklady zaměstnanců banky	6.0	20	
ENB0281	Ostatní mzdové náklady	6.0	20	
ENB0282	Sociální náklady	6.0	20	
ENB0283	Daně a poplatky - placené	6.0	20	
ENB0284	Nakupované výkony	6.0	20	
ENB0285	Nakupované služby (bez nákladů na propagaci)	6.0	20	
ENB0286	Spotřeba materiálu	6.0	20	
ENB0287	Nájemné - placené	6.0	20	
ENB0288	Náklady na propagaci	6.0	20	
ENB0289	Ostatní nakupované výkony	6.0	20	
ENB0290	Odpisy hmotného majetku	6.0	20	
ENB0291	Odpisy nehmotného majetku	6.0	20	
ENB0292	Jiné provozní náklady	5.0	20	
ENB0293	Daň z příjmů z běžné činnosti	6.0	20	
ENB0294	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	5.0	20	
ENB0493	Úroky z poštovních šekových účtů placené	8.0	20	
ENB0494	Trestné úroky placené ČNB	8.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
ENB0495	Úroky z kreditních zůstatků na běžných účtech klientů	8.0	20	
ENB0496	Úroky z termínovaných vkladů klientů	8.0	20	
ENB0497	Úroky z úsporných vkladů klientů	8.0	20	
ENB0498	Úroky z vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů	8.0	20	
ENB0505	Úrokové náklady na klienty (vč. org. republ. a míst. orgánů)	10.0	20	01.01.2000
ENB0843	Poplatky a provize placené orgánům republiky a místním org.	4.0	20	01.01.2000
ENB0844	Poplatky a provize placené klientům	4.0	20	01.01.2000
ENB0845	Tvorba opravných položek daňově neuznaných	3.0	20	
ENB0846	Náklady z postoupených pohledávek za bankami	2.0	20	
ENB0847	Náklady z postoupených pohledávek za klienty	2.0	20	
ENB0848	Dodatečné odvody daně z příjmů	2.0	20	
ENB0849	Úroky z úvěrů přijatých od klientů	3.0	20	
ENB0850	Úroky z emitovaných obligací	2.0	20	
ENB0851	Úroky z emitovaných hypotečních zástavních listů	2.0	20	
ENB0852	Placené poplatky a provize na emit.obligace a obdob. dluhop.	2.0	20	
ENB0853	Kurzové ztráty z devizových operací	3.0	20	01.01.2000
ENB0854	Náklady na pevné termínové devizové operace	2.0	20	
ENB0855	Náklady na opční devizové operace	2.0	20	
ENB0856	Placené poplatky a provize na devizové operace	2.0	20	
ENB0857	Náklady na ostatní finanční rozvahové operace	2.0	20	
ENB0858	Náklady na ostatní finanční podrozvahové operace	3.0	20	01.01.2000
ENB0859	Placené poplatky a provize na ostatní finanční operace	2.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
ENB0860	Tvorba rezerv daňově uznaných k úvěrům	2.0	20	
ENB0861	Tvorba rezerv daňově uznaných k poskytnutým zárukám	2.0	20	
ENB0862	Tvorba ostatních rezerv daňově uznaných	2.0	20	
ENB0863	Tvorba rezerv daňově neuznaných k úvěrům	2.0	20	
ENB0864	Tvorba rezerv daňově neuznaných k podrozvahovým pohledávkám	2.0	20	
ENB0865	Tvorba rezerv k cenným papírům a majetkovým podílům	2.0	20	
ENB0866	Tvorba ostatních rezerv daňově neuznaných	2.0	20	
ENB0867	Tvorba opravných položek daňově uznaných ke klas. úvěrům	2.0	20	
ENB0868	Tvorba opravných položek k pohledávkám v konk. a vyrovnání	2.0	20	
ENB0869	Tvorba ostatních opravných položek daňově uznaných	2.0	20	
ENB0870	Tvorba opravných položek daňově neuznaných ke klas. úvěrům	2.0	20	
ENB0871	Tvorba opravných položek k cenným papírům k obchodování	2.0	20	
ENB0872	Tvorba opravných položek k dlouhodobým finančním investicím	2.0	20	
ENB0873	Tvorba ostatních opravných položek daňově neuznaných	2.0	20	
ENB0874	Úrokové náklady na REPO operace s emisními bankami	2.0	20	
ENB0875	Úrokové náklady na REPO operace s jinými bankami	2.0	20	
ENB0876	Úrokové náklady na REPO operace s místními orgány	2.0	20	
ENB0878	Placené poplatky a provize emisním bankám	3.0	20	01.01.2000
ENB0879	Placené poplatky a provize jiným bankám	3.0	20	01.01.2000
ENB0880	Ztráty z prodeje cenných papírů	2.0	20	
ENB0881	Ztráty z prodeje cenných papírů s pevným výnosem	2.0	20	
ENB0882	Ztráty z prodeje cenných papírů s proměnlivým výnosem	2.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
ENB0883	Placené poplatky a provize na operace s cennými papíry	3.0	20	01.01.2000
ENB0887	Úrokové náklady na REPO operace s klienty	2.0	20	
ENB0888	Ostatní náklady na devizové operace	3.0	20	01.01.2000
ENB0889	Úroky za vklady a úvěry od emisních bank bez REPO operací	2.0	20	
ENB0890	Náklady na podrozv. operace s úrok. nástroji s emis. bank.	3.0	20	01.01.2000
ENB0891	Úroky za vklady a úvěry od jiných bank bez REPO operací	2.0	20	
ENB0892	Náklady na podrozv. operace s úrok. nástr. s jinými bank.	3.0	20	01.01.2000
ENB0893	Úroky za vklady a úvěry od místních orgánů bez REPO operací	2.0	20	
ENB0894	Úroky za vklady a úvěry od veřejných fondů bez REPO operací	2.0	20	
ENB0895	Úroky za úvěry od klientů bez REPO operací	2.0	20	
ENB0896	Náklady na podrozv. operace s úrokovými nástroji s klienty	3.0	20	01.01.2000
ENB0897	Náklady na podrozvahové operace s cennými papíry	3.0	20	01.01.2000
ENB0898	Náklady na podrozv. operace s úrok. nástr. s místními orgány	3.0	20	01.01.2000
ENB0899	Úrokové náklady na REPO operace s veřejnými fondy	2.0	20	
ENB0900	Náklady na podrozv. operace s úrok. nástroji s veřej. fondy	3.0	20	01.01.2000
ENB0901	Součet nákladů a zisku/ztráty	1.0	20	01.01.2000
ENB0902	Náklady na derivátové operace v bankovním portfoliu	1.0	20	01.01.2000
ENB0903	Nákl. na derivát.operace v bank.portfoliu s úrokov.nástroji	1.0	20	01.01.2000
ENB0904	Nákl. na deriv.operace v bankov.portfoliu s měnov. nástroji	1.0	20	01.01.2000
ENB0905	Nákl. na deriv.operace v bank.portfoliu s akciovými nástroji	1.0	20	01.01.2000
ENB0906	Nákl. na deriv.operace v bank.portfoliu s komodit. nástroji	1.0	20	01.01.2000
ENB0907	Nákl. na derivátové operace v obchodním portfoliu	1.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
ENB0908	Nákl. na deriv.operace v obch.portfoliu s úrokov.nástroji	1.0	20	01.01.2000
ENB0909	Nákl. na deriv.operace v obch.portfoliu s měnovými nástroji	1.0	20	01.01.2000
ENB0910	Nákl. na deriv.operace v obch.portfoliu s akciovými nástroji	1.0	20	01.01.2000
ENB0911	Nákl. na deriv.operace v obch.portfoliu s komodit.nástroji	1.0	20	01.01.2000
EPD0184	Úvěrové linky přijaté	9.0	20	
EPD0557	Devízy koupené na základě měnových smluv	8.0	20	01.01.2000
EPD0558	Prodej devíz na základě měnových smluv	6.0	20	
EPD0559	Pohledávky ze záruk a akreditivů a poskyt. přísliby úvěrů	5.0	20	01.01.2000
EPD0560	Záruky vydané bankou za dokumentární a jiné úvěry	5.0	20	
EPD0561	Závazky z akreditivů se zárukou a přijaté přísliby úvěrů	5.0	20	01.01.2000
EPD0679	Neodvolatelné záruky za platební závazky vydané bankou	7.0	20	01.01.2000
EPD0683	Neodvolatelné záruky za jiné závazky vydané bankou	8.0	20	01.01.2000
EPD0685	Neodvolatelné přísliby banky k poskytnutí úvěru nad 1 rok	8.0	20	01.01.2000
EPD0687	Záruky za dokumentární akreditivy se specifickými podmínkami	7.0	20	01.01.2000
EPD0689	Záruky za dokum. akreditivy na zboží s trváním do 1 roku	7.0	20	01.01.2000
EPD0699	Vybraná podrozvahová aktiva celkem	10.0	20	01.01.2000
EPD0766	Úvěrové linky poskytnuté	4.0	20	
EPD0819	Záruky přijaté od bank za dokumentární a jiné úvěry	4.0	20	
EPD0879	Odepsané pohledávky	4.0	20	01.01.2000
EPD0882	Závazky ze spotových operací s úrokovými nástroji	3.0	20	
EPD0883	Závazky ze spotových operací s měnovými nástroji	3.0	20	
EPD0889	Pohledávky ze spotových operací s úrokovými nástroji	3.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPD0890	Pohledávky ze spotových operací se zahraniční měnou	3.0	20	
EPD0892	Závazky z opcí na úrokové nástroje	4.0	20	
EPD0892_001	*Závazky z opcí na úrokové nástroje	2.0	20	01.01.2000
EPD0893	Závazky z opcí na zahraniční měnu	4.0	20	
EPD0893_001	*Závazky z opcí na zahraniční měnu	2.0	20	01.01.2000
EPD0895	Pohledávky z opcí na úrokové nástroje	4.0	20	
EPD0895_001	*Pohledávky z opcí na úrokové nástroje	1.0	20	
EPD0895_003	*Pohledávky z opcí na úrokové nástroje	1.0	20	01.01.2000
EPD0896	Pohledávky z opcí na zahraniční měnu	4.0	20	
EPD0896_001	*Pohledávky z opcí na zahraniční měnu	2.0	20	01.01.2000
EPD0900	Pohledávky ze spotových operací celkem	5.0	20	01.01.2000
EPD0901	Pohledávky z opčních operací celkem	5.0	20	01.01.2000
EPD0906	Závazky ze spotových operací celkem	5.0	20	01.01.2000
EPD0907	Závazky z opčních operací celkem	5.0	20	01.01.2000
EPD0909	Úhrn podrozvahových aktiv	5.0	20	01.01.2000
EPD0910	Úhrn podrozvahových pasív	4.0	20	01.01.2000
EPD0911	Pohledávky z pevných termínových operací s úrokovými nástr.	3.0	20	
EPD0911_001	*Pohledávky z pevných termín. operací s úrokovými nástroji	2.0	20	01.01.2000
EPD0912	Pohledávky z pevných termínových operací s měnovými nástroji	3.0	20	
EPD0912_001	*Pohledávky z pevných termín. operací s měnovými nástroji	2.0	20	01.01.2000
EPD0914	Pohledávky z pevných termínových operací celkem	5.0	20	01.01.2000
EPD0915	Závazky z pevných termínových operací s úrokovými nástroji	3.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPD0915_001	*Závazky z pevných termínových operací s úrokovými nástroji	2.0	20	01.01.2000
EPD0916	Závazky z pevných termínových operací s měnovými nástroji	3.0	20	
EPD0916_001	*Závazky z pevných termínových operací s měnovými nástroji	2.0	20	01.01.2000
EPD0918	Závazky z pevných termínovaných operací celkem	5.0	20	01.01.2000
EPD0922	Delta ekvivalent pohledávek z opcí	4.0	20	01.01.2000
EPD0923	Delta ekvivalent závazků z opcí	4.0	20	01.01.2000
EPD0961	Pohled. z pev. termín. a opčních operací s úrok. nástroji	5.0	20	01.01.2000
EPD0963	Pohled. z pev. termín. a opčních operací s měn. nástroji	5.0	20	01.01.2000
EPD0965	Pohled. z pev. termín. a opčních operací s ostat. nástroji	5.0	20	01.01.2000
EPD0966	Poskytnuté přísliby úvěrů a půjček	5.0	20	01.01.2000
EPD0967	Pohledávky ze záruk celkem	4.0	20	
EPD0968	Poskytnuté záruky	4.0	20	
EPD0969	Poskytnutá přijetí směnek	3.0	20	
EPD0970	Poskytnuté záruky z prodaných směnek	3.0	20	
EPD0971	Poskytnutá směnečná ručení	3.0	20	
EPD0972	Pohledávky z akreditivů	4.0	20	01.01.2000
EPD0973	Poskytnuté záruky z otevření akreditivů	4.0	20	01.01.2000
EPD0974	Poskytnuté záruky z potvrzení akreditivů	4.0	20	01.01.2000
EPD0975	Pohledávky ze spotových operací s akciovými nástroji	3.0	20	
EPD0976	Pohledávky ze spotových operací s komoditními nástroji	3.0	20	
EPD0977	Pohledávky z pevných termín. operací s akciovými nástroji	3.1	20	01.01.2000
EPD0977_001	*Pohledávky z pevných termín. operací s akciovými nástroji	2.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPD0978	Pohledávky z pevných termín. operací s komoditními nástroji	3.1	20	01.01.2000
EPD0978_001	*Pohledávky z pevných termín. operací s komoditními nástroji	2.0	20	01.01.2000
EPD0979	Pohledávky z opcí na akciové nástroje	3.0	20	
EPD0979_001	*Pohledávky z opcí na akciové nástroje	2.0	20	01.01.2000
EPD0980	Pohledávky z opcí na komoditní nástroje	3.0	20	
EPD0980_001	*Pohledávky z opcí na komoditní nástroje	2.0	20	01.01.2000
EPD0981	Pohledávky ze zástav	4.0	20	01.01.2000
EPD0982	Poskytnuté nemovitě zástavy	3.0	20	
EPD0983	Poskytnuté peněžní zástavy	3.0	20	
EPD0984	Poskytnuté zástavy - cenné papíry	3.0	20	
EPD0985	Poskytnuté ostatní zástavy	3.0	20	
EPD0986	Přijaté přísliby úvěrů a půjček	4.0	20	01.01.2000
EPD0987	Závazky ze záruk celkem	4.0	20	01.01.2000
EPD0988	Přijaté záruky	3.0	20	
EPD0989	Přijatá přijetí směnek	3.0	20	
EPD0990	Přijaté záruky z nakoupených směnek	3.0	20	
EPD0991	Přijatá směnečná ručení	3.0	20	
EPD0992	Závazky z akreditivů	4.0	20	01.01.2000
EPD0993	Přijaté záruky z otevření akreditivů	3.0	20	
EPD0994	Přijaté záruky z potvrzení akreditivů	3.0	20	
EPD0995	Závazky ze spotových operací s akciovými nástroji	3.0	20	
EPD0996	Závazky ze spotových operací s komoditními nástroji	3.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPD0997	Závazky z pevných termínových operací s akciovými nástroji	3.0	20	
EPD0997_001	*Závazky z pevných termínových operací s akciovými nástroji	2.0	20	01.01.2000
EPD0998	Závazky z pevných termínových operací s komoditními nástroji	3.0	20	
EPD0998_001	*Závazky z pevných termínových operací s komoditními nástr.	2.0	20	01.01.2000
EPD0999	Závazky z opcí na akciové nástroje	3.0	20	
EPD0999_001	*Závazky z opcí na akciové nástroje	2.0	20	01.01.2000
EPD1000	Závazky z opcí na komoditní nástroje	3.0	20	
EPD1000_001	*Závazky z opcí na komoditní nástroje	2.0	20	01.01.2000
EPD1001	Přijaté zástavy	4.0	20	01.01.2000
EPD1002	Přijaté nemovité zástavy	3.0	20	
EPD1003	Přijaté peněžní zástavy	3.0	20	
EPD1004	Přijaté zástavy - cenné papíry	3.0	20	
EPD1005	Přijaté ostatní zástavy	3.0	20	
EPD1023	Pohledávky z příslibů úvěrů a půjček	1.0	20	01.01.2000
EPD1024	Poskytnuté forwardové termínové vklady	1.0	20	01.01.2000
EPD1025	Závazky z příslibů úvěrů a půjček	1.0	20	01.01.2000
EPD1026	Přijaté forwardové termínové vklady	1.0	20	01.01.2000
EPD1027	Podrozhavové pohledávky ze záruk, příslibů a akreditivů	1.0	20	01.01.2000
EPD1028	Pohledávky z pevných termínových a opčních operací	1.0	20	01.01.2000
EPD1029	Podrozhavové závazky ze záruk, příslibů a akreditivů	1.0	20	01.01.2000
EPD1030	Podrozhavové závazky z pevných termínových a opčních operací	1.0	20	01.01.2000
EPR0037	Devizová pasíva - včetně podrozhavových	7.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0066	Vklady a úvěry přijaté od bank celkem	9.0	20	01.01.2000
EPR0067	Vklady a úvěry přijaté od ČNB celkem	11.0	20	01.01.2000
EPR0070	Ostatní devizová a korunová pasíva v pozici banky	11.0	20	01.01.2000
EPR0070_001	*Ostatní devizová a korunová pasíva v pozici banky kd	2.0	20	01.01.2000
EPR0070_002	*Ostatní devizová a korunová pasíva v pozici banky sd a dd	2.0	20	01.01.2000
EPR0071	Devizová a korunová pasíva celkem v pozici banky	15.0	20	01.01.2000
EPR0072	Devizová a korunová pasíva krátkodobá v pozici banky	14.0	20	01.01.2000
EPR0072_001	*Devizová pasíva krátkodobá v KM	2.0	20	01.01.2000
EPR0072_002	*Devizová a korunová pasíva krátkodobá v pozici banky	2.0	20	01.01.2000
EPR0073	Devizová a korunová pasíva střednědobá v pozici banky	13.0	20	01.01.2000
EPR0074	Devizová a korunová pasíva dlouhodobá v pozici banky	13.0	20	01.01.2000
EPR0075	Přechodná pasíva bank v cizí měně a Kč	10.0	20	01.01.2000
EPR0102	Přijaté úvěry od klientů celkem (včetně podřízených)	4.0	20	01.01.2000
EPR0142	Úvěry a jiné zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí	11.0	20	01.01.2000
EPR0142_001	*Úvěry a jiné zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.instit.	2.0	20	01.01.2000
EPR0142_002	*Úvěry a jiné zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.instit.	2.0	20	01.01.2000
EPR0142_003	*Úvěry a jiné zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.instit.	2.0	20	01.01.2000
EPR0143	Souhrn ostat. kredit.zůst.na účtech plateb.styku u emis.bank	11.0	20	01.01.2000
EPR0144	Ost.úvěry a zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí	10.0	20	01.01.2000
EPR0145	Zdroje na šekových poštovních účtech	8.0	20	
EPR0146	Vklady a úvěry přijaté od jiných bank	10.0	20	01.01.2000
EPR0146_001	*Vklady a úvěry přijaté od jiných bank	2.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0146_002	*Vklady a úvěry přijaté od jiných bank	2.0	20	01.01.2000
EPR0146_003	*Vklady a úvěry přijaté od jiných bank	2.0	20	01.01.2000
EPR0147	Souhrn kredit.zůstatků na běžných účtech banky a jiných bank	10.0	20	01.01.2000
EPR0147_001	*Souhrn kredit.zůstatků na běž. účtech jiných bank u bank	2.0	20	01.01.2000
EPR0147_002	*Netermínované vklady a úvěry jiných bank	2.0	20	01.01.2000
EPR0147_003	*Souhrn kredit.zůstatků na běžných účtech jiných bank u bank	2.0	20	01.01.2000
EPR0147_004	*Netermínované vklady od bank	1.0	20	01.01.2000
EPR0148	Vklady přijaté od jiných bank termínované	12.0	20	01.01.2000
EPR0148_001	*Vklady přijaté od jiných bank termínované krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0148_002	*Vklady přijaté od jiných bank termínované střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0148_003	*Vklady přijaté od jiných bank termínované dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0148_004	*Vklady přijaté od jiných bank termínované	2.0	20	01.01.2000
EPR0148_005	*Vklady přijaté od jiných bank termínované	2.0	20	01.01.2000
EPR0148_006	*Vklady přijaté od jiných bank termín. - krátkodobé	1.0	20	01.01.2000
EPR0148_007	*Vklady přijaté od jiných bank termín. - střednědobé	1.0	20	01.01.2000
EPR0148_008	*Vklady přijaté od jiných bank termín. - dlouhodobé	1.0	20	01.01.2000
EPR0151	Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů	10.0	20	01.01.2000
EPR0153	Emitované vkladové certifikáty a obdobné dluhopisy celkem	12.0	20	01.01.2000
EPR0154	Závazky vůči korespondentům z hodnot zaslaných k inkasu	8.0	20	
EPR0155	Závazky vůči klientům z hodnot zaslaných k inkasu	8.0	20	
EPR0156	Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel.-výsl.kredit.zůstatek	9.0	20	
EPR0157	Závazky vůči různým věřitelům	9.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0158	Časové rozlišení a přechodné účty pasívní	10.0	20	01.01.2000
EPR0159	Výdaje příštích období	8.0	20	
EPR0160	Výnosy příštích období	8.0	20	
EPR0161	Uspořádací účty kurzových rozdílů - kreditní zůstatky	11.0	20	01.01.2000
EPR0164	Prostředky obdobné subvencím	8.0	20	
EPR0165	Obdržené subvence	8.0	20	
EPR0166	Emitované obligace a obdobné dluhopisy celkem	11.0	20	01.01.2000
EPR0166_001	*Emitované obligace a obdobné dluhopisy celkem	2.0	20	01.01.2000
EPR0167	Přijaté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru	10.0	20	01.01.2000
EPR0168	Rezervy	8.0	20	
EPR0169	Fondy tvořené ze zisku	10.0	20	
EPR0170	Základní jmění	8.0	20	
EPR0170_001	*Základní jmění	2.0	20	01.01.2000
EPR0170_002	*Základní jmění	2.0	20	01.01.2000
EPR0170_004	*Základní jmění	1.0	20	01.01.2000
EPR0173	Pasíva celkem	11.0	20	01.01.2000
EPR0173_001	*Pasíva celkem	2.0	20	01.01.2000
EPR0173_003	*Pasíva celkem	2.0	20	01.01.2000
EPR0199	Pobočky a jednatelství - kreditní zůstatek	4.0	20	01.01.2000
EPR0220	Základní jmění splacené a obdobné zdroje poboček zahrani.bank	9.0	20	01.01.2000
EPR0227	Zdroje v přechodných agendách z pověření	9.0	20	01.01.2000
EPR0228	Rezervy daňové neuznané	8.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0229	Zákonné rezervní fondy	8.0	20	
EPR0229_001	*Zákonné rezervní fondy	2.0	20	01.01.2000
EPR0230	Ostatní fondy tvořené ze zisku	8.0	20	
EPR0231	Rezervy daňově uznané	8.0	20	
EPR0245	Základní jmění a jiné zdroje kapitálu	10.0	20	
EPR0246	Ostatní pasíva dekádní bilance	11.0	20	01.01.2000
EPR0252	Vklady ČNB	8.0	20	01.01.2000
EPR0253	Termínované vklady celkem a obdobné závazky vůči klientům	9.0	20	01.01.2000
EPR0253_001	*Termínované vklady práv. osob krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0253_002	*Termínované vklady práv. osob střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0253_003	*Termínované vklady práv. osob dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0253_004	*Termínované vklady fyz. osob krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0253_005	*Termínované vklady fyzic. osob střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0253_006	*Termínované vklady fyzic. osob dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0256	Opravné položky a oprávky k aktivům	10.0	20	01.01.2000
EPR0256_001	*Opravné položky a oprávky k aktivům	1.0	20	01.01.2000
EPR0264	Úvěry přijaté od ČNB	7.0	20	
EPR0264_001	*Úvěry přijaté od ČNB krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0264_002	*Úvěry přijaté od ČNB střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0264_003	*Úvěry přijaté od ČNB dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0332	Vklady Fondu národního majetku	9.0	20	01.01.2000
EPR0340	Úvěry přijaté od jiných bank	9.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0340_001	*Úvěry přijaté od jiných bank - krátkodobé	1.0	20	01.01.2000
EPR0340_002	*Úvěry přijaté od jiných bank - střednědobé	1.0	20	01.01.2000
EPR0340_003	*Úvěry přijaté od jiných bank - dlouhodobé	1.0	20	01.01.2000
EPR0340_004	*Úvěry přijaté od jiných bank	1.0	20	01.01.2000
EPR0341	Dohadné účty pasívní	6.0	20	
EPR0342	Závazky z vlastní emise cenných papírů	7.0	20	
EPR0344	Dlouhodobé závazky zahraničních poboček vůči centrále	7.0	20	
EPR0345	Kapitálové fondy	8.0	20	
EPR0349	Vklady orgánů republiky a místních orgánů celkem	11.0	20	01.01.2000
EPR0349_001	*Vklady orgánů republiky a místních orgánů celkem krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0349_002	*Vklady orgánů republiky a místních orgánů celkem střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0349_003	*Vklady orgánů republiky a místních orgánů celkem dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0349_004	*Vklady orgánů republiky a místních orgánů celkem	2.0	20	01.01.2000
EPR0349_005	*Vklady orgánů republiky a místních orgánů celkem	2.0	20	01.01.2000
EPR0349_006	*Vklady orgánů republiky a místních orgánů celkem	2.0	20	01.01.2000
EPR0350	Vklady republik. a míst. orgánů z rozpočtového hospodaření	10.0	20	01.01.2000
EPR0351	Vklady republik.a míst. orgánů z mimorozpočtových prostředků	10.0	20	
EPR0351_001	*Vklady republik.a míst. orgánů z mimorozpočtových prostředků	2.0	20	01.01.2000
EPR0360	Vklady místních orgánů z majetkového hospodaření	5.0	20	
EPR0382	Vklady orgánů republiky celkem	8.0	20	01.01.2000
EPR0383	Vklady místních orgánů celkem	6.0	20	
EPR0391	Mimorozpočtové vklady republikových orgánů	7.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0392	Mimorozpočtové vklady místních orgánů	7.0	20	
EPR0463	Refinanční úvěr celkem	11.0	20	
EPR0463_001	*Refinanční úvěr celkem	2.0	20	01.01.2000
EPR0463_002	*Refinanční úvěr celkem	2.0	20	01.01.2000
EPR0464	Redistribuční úvěr	10.0	20	
EPR0464_001	*Redistribuční úvěr	1.0	20	
EPR0464_002	*Redistribuční úvěr	1.0	20	
EPR0488	Úvěry přijaté od bank promptní	9.0	20	01.01.2000
EPR0489	Úvěry přijaté od bank krátkodobé	9.0	20	01.01.2000
EPR0490	Úvěry přijaté od bank střednědobé	9.0	20	01.01.2000
EPR0491	Úvěry přijaté od bank dlouhodobé	10.0	20	01.01.2000
EPR0492	Úvěry přijaté od ČNB promptní	9.0	20	01.01.2000
EPR0507	Vklady klientů promptní	10.0	20	01.01.2000
EPR0507_001	*Vklady klientů promptní -právnícké osoby	2.0	20	01.01.2000
EPR0507_002	*Vklady klientů promptní - fyzické osoby	2.0	20	01.01.2000
EPR0509	Vklady klientů	10.0	20	01.01.2000
EPR0510	Vklady klientů termínované	10.0	20	01.01.2000
EPR0511	Vklady klientů úsporné	10.0	20	01.01.2000
EPR0517	Účelově vázané vklady	8.0	20	01.01.2000
EPR0517_001	*Účelově vázané vklady	1.0	20	
EPR0518	Vklady místních orgánů z běžného hospodaření	7.0	20	
EPR0519	Vklady a obdobné závazky vůči klientům	11.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0524	Vklady bank promptní	9.0	20	01.01.2000
EPR0525	Vklady z běžného hospodaření státního rozpočtu	6.0	20	
EPR0526	Vklady z majetkového hospodaření státu	6.0	20	
EPR0527	Vklady státních fondů	9.0	20	01.01.2000
EPR0527_001	*Vklady státních fondů	2.0	20	01.01.2000
EPR0527_002	*Vklady státních fondů	2.0	20	01.01.2000
EPR0528	Vklady Státního fondu tržní regulace	9.0	20	01.01.2000
EPR0529	Vklady fondu rezerv a rozvoje místních orgánů	9.0	20	01.01.2000
EPR0529_001	*Vklady fondu rezerv a rozvoje místních orgánů	2.0	20	01.01.2000
EPR0529_002	*Vklady fondu rezerv a rozvoje místních orgánů	2.0	20	01.01.2000
EPR0531	Vklady Fondu národního majetku netermínované	9.0	20	01.01.2000
EPR0537	Vklady Fondu národního majetku termínované	9.0	20	01.01.2000
EPR0540	Termínované vklady z rozpočtových prostředků	9.0	20	01.01.2000
EPR0541	Netermínované vklady klientů celkem	9.0	20	01.01.2000
EPR0545	Vklady a úvěry přij. od klientů a republ. a míst. orgánů	6.0	20	01.01.2000
EPR0550	Emitované dluhopisy celkem	5.0	20	01.01.2000
EPR0551	Ostatní pasíva v analýze likvidity bank	5.0	20	01.01.2000
EPR0554	Termín.vklady bez možn.předčas.výběru a přij.úvěry celkem	5.0	20	01.01.2000
EPR0555	Vklady s výpovědní lhůtou přijaté bankou celkem	4.0	20	01.01.2000
EPR0556	Netermínované vklady přijaté bankou celkem	5.0	20	01.01.2000
EPR0566	Všeobecné rezervy na krytí ztrát redukované	9.0	20	01.01.2000
EPR0600	Závazky ze zajišťov. převodu jiných hodnot než cenné papíry	4.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0601	Závazky z cenných papírů celkem	7.0	20	01.01.2000
EPR0601_001	*Závazky z cenných papírů celkem	2.0	20	01.01.2000
EPR0602	Ostatní krátkodobé závazky vůči klientům	6.0	20	
EPR0603	Opravné položky ke klasifikovaným úvěrům celkem	5.0	20	01.01.2000
EPR0620	Pojištěné vklady klientů	6.0	20	01.01.2000
EPR0662	Termínované vklady bez předčas.výběru a úvěry od jiných bank	4.0	20	
EPR0663	Term.vklady bez předč.výb.a úv. od práv.os. jiných než banky	5.0	20	01.01.2000
EPR0664	Termínované vklady bez předčas.výběru a úvěry od fyzic. osob	4.0	20	
EPR0665	Vklady s výpovědní lhůtou od jiných bank	5.0	20	01.01.2000
EPR0666	Vklady s výpovědní lhůtou od práv. osob jiných než banky	5.0	20	01.01.2000
EPR0667	Vklady s výpovědní lhůtou fyzických osob	4.0	20	
EPR0669	Netermínované vklady od práv. osob jiných než banky	5.0	20	01.01.2000
EPR0670	Netermínované vklady fyzických osob	5.0	20	01.01.2000
EPR0676	Ažiový fond	5.0	20	
EPR0676_001	*Ažiový fond	2.0	20	01.01.2000
EPR0724	Rezervy ke standardním úvěrům a pohledávkám za klienty	3.0	20	
EPR0725	Opravná položka ke sledovaným úvěrům a pohled. za klienty	3.0	20	
EPR0729	Opravná položka k nestandardním úvěrům a pohl. za klienty	3.0	20	
EPR0730	Opravná položka k pochybným úvěrům a pohled. za klienty	4.0	20	01.01.2000
EPR0731	Opravná položka ke ztrátovým úvěrům a pohled. za klienty	3.0	20	
EPR0735	Rezervy a opr.polož.ke stand.a klas.úvěrům a pohl.za klienty	3.0	20	
EPR0736	Rezervy ke standardním úvěrům a pohl. za jinými bankami	3.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0737	Oprav.položka ke sledovaným úvěrům a pohl. za jinými bankami	4.0	20	01.01.2000
EPR0741	Opravná položka k nestand. úvěrům a pohl. za jinými bankami	3.0	20	
EPR0742	Opravná položka k pochybným úvěrům a pohl. za jinými bankami	3.0	20	
EPR0743	Oprav.položka ke ztrátovým úvěrům a pohl. za jinými bankami	4.0	20	01.01.2000
EPR0755	Rezervy a opr.pol.ke stand.a klas.úv.a pohl.poskyt.j. bankám	5.0	20	01.01.2000
EPR0756	Rezervy ke stand. úvěrům a pohl. za orgány rep. a míst. org.	3.0	20	
EPR0757	Oprav.pol. ke sledov. úvěrům a pohl. za org. rep.a míst.org.	3.0	20	
EPR0761	Oprav.pol.k nestand.úvěrům a pohl. za org. rep. a míst. org.	3.0	20	
EPR0762	Oprav.pol.k pochybným úvěrům a pohl.za org.rep. a míst. org.	3.0	20	
EPR0763	Oprav.pol.ke ztrátovým úvěrům a pohl.za org.rep. a míst.org.	4.0	20	01.01.2000
EPR0764	Rez.a opr.pol.ke stand.a klas.úvěr.a pohl.za rep.a míst.org.	3.0	20	
EPR0865	Rezervy a opravné položky k úvěrům a pohl. celkem	4.0	20	
EPR0870	Opravné položky k úvěrové angažovanosti	4.0	20	
EPR0941	Přijaté úvěry od klientů celkem	5.0	20	01.01.2000
EPR0989	Účelové úvěry přijaté od bank krátkodobé	4.0	20	01.01.2000
EPR0990	Účelové úvěry přijaté od bank střednědobé	4.0	20	01.01.2000
EPR0991	Účelové úvěry přijaté od bank dlouhodobé	5.0	20	01.01.2000
EPR0992	Emitované dluhopisy registrované v držení bank	5.0	20	01.01.2000
EPR0994	Běžné účty u jiných bank - kreditní zůstatky	4.0	20	01.01.2000
EPR0994_001	*Běžné účty u jiných bank - kreditní zůstatky	1.0	20	01.01.2000
EPR0995	Běžné účty jiných bank - kreditní zůstatky	4.0	20	01.01.2000
EPR0995_001	*Běžné účty jiných bank - kreditní zůstatky	1.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0996	Depozitní směnky prodané jiným bankám	3.0	20	
EPR0997	Ostatní úvěry přijaté od jiných bank	4.0	20	01.01.2000
EPR0998	Úsporné vklady klientů na požádání	2.0	20	
EPR0999	Úsporné vklady termínované	2.0	20	
EPR1000	Depozitní směnky prodané klientům	3.0	20	
EPR1001	Ostatní úvěry přijaté od klientů	4.0	20	01.01.2000
EPR1001_001	*Ostatní úvěry přijaté od klientů	2.0	20	01.01.2000
EPR1001_002	*Ostatní úvěry přijaté od klientů	1.0	20	
EPR1002	Emitované vkladové certifikáty	2.0	20	
EPR1002_001	*Emitované vkladové certifikáty krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR1002_002	*Emitované vkladové certifikáty středněd. a dlouhod.	2.0	20	01.01.2000
EPR1004	Emitované poukázky bank	2.0	20	
EPR1004_001	*Emitované poukázky bank krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR1004_002	*Emitované poukázky bank střednědobé a dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR1005	Vklady z hospodaření státního rozpočtu	4.0	20	01.01.2000
EPR1006	Emitované ostatní dluhopisy	4.0	20	01.01.2000
EPR1007	Provozní prostředky přijaté od zahr. poboček a jednatelství	3.0	20	
EPR1010	Závazky z obchodování s cennými papíry	4.0	20	01.01.2000
EPR1011	Závazky vůči trhu cenných papírů a příkazcům	4.0	20	01.01.2000
EPR1012	Závazky z cenných papírů klientů v dispozici banky	3.0	20	
EPR1016	Emitované obligace	5.0	20	01.01.2000
EPR1017	Emitované hypotéční zástavní listy	3.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR1018	Dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru přijaté od bank	4.0	20	01.01.2000
EPR1018_001	*Dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru přijaté od bank	1.0	20	
EPR1019	Dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru přijaté od klientů	3.0	20	
EPR1021	Vklady místních orgánů z rozpočtového hospodaření	4.0	20	01.01.2000
EPR1022	Vklady mimorozpočtových prostředků netermínované	4.0	20	01.01.2000
EPR1023	Vklady mimorozpočtových prostředků termínované	5.0	20	01.01.2000
EPR1025	Emitované dluhopisy se splat.do 5 let reg.v držení bank	4.0	20	01.01.2000
EPR1027	Emitované dlužné cenné papíry se splatností do 5 let	5.0	20	01.01.2000
EPR1028	Netermínované vklady klientů a mimorozpočt. vklady netermín.	4.0	20	01.01.2000
EPR1030	Vklady klientů term. a na běž. účt. a mimorozpočt. vklady	4.0	20	01.01.2000
EPR1032	Kreditní zůstatky na jednotlivých běžných účtech jiných bank	3.0	20	01.01.2000
EPR1033	Vklady přijaté od jednotl.jiných bank s danou úrok.sazbou	3.0	20	01.01.2000
EPR1034	Kreditní zůstatky na jednot. běžných účtech u jiných bank	3.0	20	01.01.2000
EPR1035	Úvěry přijaté od jednotl.jiných bank s danou úrok.sazbou	3.0	20	01.01.2000
EPR1037	Ostatní rezervní fondy	3.0	20	01.01.2000
EPR1038	Termín.vklady a obd.závaz.vůči klientům a rep a míst.org.	4.0	20	01.01.2000
EPR1038_001	*Termín.vklady a obd.záv.vůči klientům - práv.osob.bez bank	2.0	20	01.01.2000
EPR1038_002	*Termín.vklady a obd.závaz.vůči klientům - fyzickým osobám	2.0	20	01.01.2000
EPR1039	Přijaté netermínované vklady klientů a rep. a míst. orgánů	5.0	20	01.01.2000
EPR1039_001	*Netermínované vklady klientů - práv. osob bez bank	2.0	20	01.01.2000
EPR1039_002	*Netermínované vklady klientů - fyzických osob	2.0	20	01.01.2000
EPR1040	Termínované vklady a obdob.závazky vůči jiným bankám	3.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR1040_001	*Termínované vklady a obdob.závazky vůči jiným bankám	1.0	20	01.01.2000
EPR1040_002	*Termínované vklady a obdob.závazky vůči jiným bankám	1.0	20	01.01.2000
EPR1043	Závazky z cenných papírů přijatých na REPO operace	3.0	20	01.01.2000
EPR1044	Závazky z vypůjčených cenných papírů	3.0	20	01.01.2000
EPR1047	Rezervy daňově uznané k úvěrům	2.0	20	
EPR1048	Rezervy daňově uznané k poskytnutým zárukám	2.0	20	
EPR1049	Ostatní rezervy daňově uznané	2.0	20	
EPR1050	Rezervy daňově neuznané k úvěrům	2.0	20	
EPR1051	Rezervy daňově neuznané k podrozvahovým položkám	2.0	20	
EPR1052	Rezervy k cenným papírům	2.0	20	
EPR1053	Ostatní rezervy daňově neuznané	2.0	20	
EPR1054	Rezervní fondy ke krytí rizik bankovní činnosti	2.0	20	
EPR1055	Účelové fondy tvořené ze zisku	2.0	20	
EPR1056	Jiné fondy tvořené ze zisku	2.0	20	
EPR1059	Ostatní kapitálové fondy	2.0	20	
EPR1060	Emitované cenné papíry celkem	2.0	20	
EPR1060_001	*Emit. cenné papíry - obligace	1.0	20	
EPR1060_002	*Emit. cenné papíry - hypoteční zástavní listy	1.0	20	
EPR1060_003	*Emit. cenné papíry - poukázky bank	1.0	20	
EPR1060_004	*Emit. cenné papíry - vklad. certifikáty a obd. dluhopisy	1.0	20	
EPR1060_005	*Emit. cenné papíry - depozitní směnky	1.0	20	
EPR1060_006	*Emit. cenné papíry - ost. diskont. dluhopisy	1.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR1060_007	*Emit. cenné papíry - akcie a zatímní listy dle druhů	1.0	20	
EPR1060_008	*Emitované cenné papíry celkem	1.0	20	
EPR1060_009	*Emit. cenné papíry - dlužné - celkem	1.0	20	
EPR1060_010	*Emit. cenné papíry - akcie a zatímní listy celkem	1.0	20	
EPR1061	Vklady a ostatní úvěry od klientů vč.mimorozpočtových celkem	3.0	20	01.01.2000
EPR1061_001	*Vklady a úvěry od klientů vč.mimorozpočtových dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR1061_002	*Vklady a úvěry od klientů vč.mimorozpočtových krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR1061_003	*Vklady a úvěry od klientů vč.mimorozpočtových střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EPR1061_004	*Vklady od klientů vč.mimorozpočtových netermínované	2.0	20	01.01.2000
EPR1061_005	*Vklady a ostatní úvěry od klientů vč.mimorozpočt.celkem	2.0	20	01.01.2000
EPR1062	Term.vklady celk.a ost.přij.úvěry od klientů vč.mimorozpočt.	3.0	20	01.01.2000
EPR1062_001	*Term.vklady celk.a ost.přij.úvěry od klientů vč.mimorozp.	2.0	20	01.01.2000
EPR1070	Podřízený dluh	3.0	20	01.01.2000
EPR1070_001	*Podřízený dluh	2.0	20	01.01.2000
EPR1070_002	*Podřízený dluh	2.0	20	01.01.2000
EPR1071	Vklady a ostatní úvěry přijaté od klientů celkem	3.0	20	01.01.2000
EPR1071_001	*Vklady a ostatní úvěry přijaté od klientů - korunové	2.0	20	01.01.2000
EPR1071_002	*Vklady a ostatní úvěry přijaté od klientů - devizové	2.0	20	01.01.2000
EPR1071_003	*Vklady a ostatní úvěry přijaté od klientů celkem	2.0	20	01.01.2000
EPR1072	Termínované vklady a ostatní úvěry celkem	2.0	20	
EPR1073	Emitované dlužné cenné papíry	2.0	20	
EPR1075	Závazky ze zajišť. převodu přijatých dluhopisů	3.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR1075_001	*Závazky ze zajišť. převodu přijatých dluhopisů do 1 roku	2.0	20	01.01.2000
EPR1075_002	*Závazky ze zajišť. převodu přijatých dluhopisů nad 1 rok	2.0	20	01.01.2000
EPR1076	Závazky ze zajišť. převodu přijatých akcií a podíl. listů	3.0	20	01.01.2000
EPR1077	Vklady klientů celkem vč. mimorozpočtových	3.0	20	01.01.2000
EPR1078	Vklady klientů, orgánů republiky a místních orgánů	3.0	20	01.01.2000
EPR1194	Podřízené ostatní dluhopisy	1.0	20	01.01.2000
EPR1195	Jiné ostatní vybrané dluhopisy	1.0	20	01.01.2000
EPR1196	Podřízené obligace	1.0	20	01.01.2000
EPR1197	Ostatní vybrané obligace	1.0	20	01.01.2000
EPR1198	Finanční deriváty celkem - záporná reálná hodnota	1.0	20	01.01.2000
EPR1199	Záporná reálná hodnota pevných termínových operací	1.0	20	01.01.2000
EPR1200	Závazky z marží burzovních derivátů	1.0	20	01.01.2000
EPR1201	Záporná reálná hodnota prodaných opcí	1.0	20	01.01.2000
EPR1202	Netermínované vklady od vlád a vládních organizací	1.0	20	01.01.2000
EPR1203	Termínované vklady a obd.závazky vůči vládám a vlád.organiz.	1.0	20	01.01.2000
EPR1204	Netermínované vklady klientů (jinými než vlada)	1.0	20	01.01.2000
EPR1205	Termín.vklady a obd.závazky vůči klientům (jinými než vlada)	1.0	20	01.01.2000
EPR1206	Ostatní pasíva pro hlášení angažovanosti	1.0	20	01.01.2000
EPR1219	Emitované dlužné cenné papíry se splatností do 2 let včetně	1.0	20	01.01.2000
EPR1220	Vklady orgánů rep. a míst.org. celkem se splat.do 2 let vč.	1.0	20	01.01.2000
EPR1221	Vklady a ost.úvěry přij.od klientů celk. se spl. do 2 let vč	1.0	20	01.01.2000
EPR1222	Emitované dluhopisy se spl. do 2 let vč. reg. v držení bank	1.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR1223	Záporná reálná hodnota pevných termínových operací	1.0	20	01.01.2000
EPR1224	Zápor. reálná hodnota pev. term. operací s úrok.nástroji	1.0	20	01.01.2000
EPR1227	Zápor. reálná hodnota pev. term. operací s komod.nástroji	1.0	20	01.01.2000
EPR1228	Závazky z marží burzovních derivátů	1.0	20	01.01.2000
EPR1230	Zápor.reálná hodnota prodaných opcí na úrok.nástroje	1.0	20	01.01.2000
EPR1231	Zápor.reálná hodnota prodaných opcí na měn.nástroje	1.0	20	01.01.2000
EPR1233	Zápor.reálná hodnota prodaných opcí na komod.nástroje	1.0	20	01.01.2000
EPR1234	Kurzové rozdíly z přepočtu majet.účástí a základ. jm. (+)/(-)	1.0	20	01.01.2000
EPR1235	Rozdíly z přepočtu derivátů v bank.portfoliu (+)/(-)	1.0	20	01.01.2000
EPR1236	Zápor.reálná hodnota pev.termín.operací s měn.nástroji	1.0	20	01.01.2000
EPR1237	Zápor.reálná hodnota pev.termín.operací s akcio.nástroji	1.0	20	01.01.2000
EPR1238	Záporná reálná hodnota prodaných opcí	1.0	20	01.01.2000
EPR1239	Zápor.reálná hodnota prod.opcí na akcio.nástroje	1.0	20	01.01.2000
EPR1240	Ostatní pasíva plánu	1.0	20	01.01.2000
ESA0320	Uplatňovaná úroková sazba /rozpětí úrokových sazeb	6.0	20	
EVB0020	Výnosy z finančních činností	9.0	20	01.01.2000
EVB0021	Výnosy z pokladních a mezibankovních operací	9.0	20	01.01.2000
EVB0022	Přijaté poplatky a provize od bank	9.0	20	01.01.2000
EVB0023	Výnosy z operací s klienty	10.0	20	01.01.2000
EVB0025	Výnosy z leasingu	8.0	20	
EVB0026	Výnosy z devizových operací	9.0	20	01.01.2000
EVB0027	Výnosy z ostatních finančních operací	9.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EVB0028	Ostatní provozní výnosy	8.0	20	
EVB0029	Mimořádné výnosy	7.0	20	
EVB0030	Výnosy z převodu majetkových účastí	7.0	20	
EVB0031	Výnosy z převodu ostatního majetku	7.0	20	
EVB0032	Výnosy vnitrobankovní	7.0	20	
EVB0044	Výnosy z operací s cennými papíry	8.0	20	01.01.2000
EVB0045	Použití rezerv a opravných položek	8.0	20	
EVB0046	Použití rezerv daňově uznaných	8.0	20	
EVB0047	Použití rezerv daňově neuznaných	7.0	20	
EVB0048	Použití opravných položek daňově uznaných	7.0	20	
EVB0295	Úroky přijaté od emisních bank z pokl. a mezibank. operací	7.0	20	01.01.2000
EVB0296	Úroky přijaté od jiných bank	7.0	20	01.01.2000
EVB0297	Výnosy z operací s orgány republiky a místními orgány	8.0	20	01.01.2000
EVB0298	Úroky přijaté od orgánů republiky	6.0	20	
EVB0299	Úroky přijaté od místních orgánů	7.0	20	01.01.2000
EVB0300	Úroky přijaté od veřejných fondů	7.0	20	01.01.2000
EVB0301	Výnosy z odepsaných pohledávek za bankami	7.0	20	
EVB0302	Výnosy z odepsaných pohledávek za klienty a ostat. dlužníky	7.0	20	
EVB0303	Jiné provozní výnosy	5.0	20	
EVB0499	Úroky z poskytnutých úvěrů klientům	8.0	20	
EVB0500	Úroky z krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky	8.0	20	
EVB0501	Úroky z ostatních krátkodobých úvěrů klientům	8.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EVB0502	Úroky ze střednědobých úvěrů klientům	8.0	20	
EVB0503	Úroky z dlouhodobých úvěrů klientům	8.0	20	
EVB0504	Úroky z debetních zůstatků na běžných účtech klientů	8.0	20	
EVB0506	Úrokové výnosy od klientů (vč. org. republ. a míst. orgánů)	10.0	20	01.01.2000
EVB0845	Přijaté poplatky a provize od orgánů republ. a místních org.	4.0	20	01.01.2000
EVB0846	Přijaté provize a odměny od klientů	4.0	20	01.01.2000
EVB0847	Použití opravných položek daňově neuznaných	3.0	20	
EVB0848	Výnosy z postoupených pohledávek za bankami	2.0	20	
EVB0849	Výnosy z postoupených pohledávek za klienty	2.0	20	
EVB0850	Úroky z poštovních šekových účtů přijaté	3.0	20	
EVB0851	Kurzové zisky z devizových operací	3.0	20	01.01.2000
EVB0852	Výnosy z pevných termínových devizových operací	2.0	20	
EVB0853	Výnosy z opčních devizových operací	2.0	20	
EVB0854	Přijaté poplatky a provize z devizových operací	3.0	20	01.01.2000
EVB0855	Výnosy z ostatních finančních rozvahových operací	3.0	20	01.01.2000
EVB0856	Výnosy z ostatních finančních podrozvahových operací	3.0	20	01.01.2000
EVB0857	Přijaté poplatky a provize z ostatních finančních operací	2.0	20	
EVB0858	Použití rezerv daňově uznaných k úvěrům	2.0	20	
EVB0859	Použití rezerv daňově uznaných k poskytnutým zárukám	2.0	20	
EVB0860	Použití ostatních rezerv daňově uznaných	2.0	20	
EVB0861	Použití rezerv daňově neuznaných k úvěrům	2.0	20	
EVB0862	Použití rezerv daňově neuznaných k podrozvahovým položkám	2.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EVB0863	Použití rezerv k cenným papírům a majetkovým podílům	2.0	20	
EVB0864	Použití ostatních rezerv daňově neuznaných	2.0	20	
EVB0865	Použití opravných položek daňově uznaných ke klas. úvěrům	2.0	20	
EVB0866	Použití opravných položek k pohledávkám z konk. a vyrovnání	2.0	20	
EVB0867	Použití opravných položek daňově neuznaných ke klas. úvěrům	2.0	20	
EVB0868	Použití opravných položek k cenným papírům k obchodování	2.0	20	
EVB0869	Použití opravných položek k dlouhodobým fin. investicím	2.0	20	
EVB0870	Použití ostatních opravných položek daňově neuznaných	2.0	20	
EVB0871	Použití ostatních opravných položek daňově uznaných	2.0	20	
EVB0872	Úrokové výnosy z REPO operací s emisními bankami	2.0	20	
EVB0873	Úrokové výnosy z REPO operací s jinými bankami	2.0	20	
EVB0874	Úrokové výnosy z REPO operací s místními orgány	2.0	20	
EVB0875	Úrokové výnosy z REPO operací s klienty	2.0	20	
EVB0876	Přijaté poplatky a provize od emisních bank	3.0	20	01.01.2000
EVB0877	Přijaté poplatky a provize od jiných bank	3.0	20	01.01.2000
EVB0878	Výnosy z držby cenných papírů s pevným výnosem	2.0	20	
EVB0879	Výnosy z držby cenných papírů s proměnlivým výnosem	2.0	20	
EVB0880	Zisky z prodeje cenných papírů	2.0	20	
EVB0881	Zisky z prodeje cenných papírů s pevným výnosem	2.0	20	
EVB0882	Zisky z prodeje cenných papírů s proměnlivým výnosem	2.0	20	
EVB0883	Přijaté poplatky a provize z operací s cennými papíry	3.0	20	01.01.2000
EVB0888	Ostatní výnosy z devizových operací	3.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EVB0889	Úroky z vkladů a úvěrů v emisních bankách bez REPO operací	2.0	20	
EVB0890	Výnosy z podroz.operací s úrokovými nástr.s emisními bankami	3.0	20	01.01.2000
EVB0891	Úroky z vkladů a úvěrů v jiných bankách bez REPO operací	2.0	20	
EVB0892	Výnosy z podroz.oper.s úrok.nástr.v tuz.měně s jin.bankami	2.0	20	
EVB0893	Úroky z úvěrů místním orgánům bez REPO operací	2.0	20	
EVB0894	Úroky z úvěrů od veřejných fondů bez REPO operací	2.0	20	
EVB0895	Úroky z ostatních krátkod. úvěrů klientům bez REPO operací	2.0	20	
EVB0896	Výnosy z podrozv. operací s úrokovými nástroji s klienty	2.0	20	
EVB0897	Výnosy z podrozvahových operací s cennými papíry	2.0	20	
EVB0898	Výnosy z podrozv.operací s úrokovými nástr.s místními orgány	2.0	20	
EVB0899	Úrokové výnosy z REPO operací s veřejnými fondy	2.0	20	
EVB0900	Výnosy z podrozv.operací s úrokovými nástr s veřejnými fondy	2.0	20	
EVB0901	Souhrn výnosů	1.0	20	01.01.2000
EVB0902	Výnosy z derivátových opeací v bankovním portfoliu	1.0	20	01.01.2000
EVB0903	Výnosy z deriv.operací v bank.portfoliu s úrokov.nástroji	1.0	20	01.01.2000
EVB0904	Výnosy z deriv.operací v bank.portfoliu s měnovými nástroji	1.0	20	01.01.2000
EVB0905	Výnosy z deriv.operací v bankov.portfoliu s akciovými nástr.	1.0	20	01.01.2000
EVB0906	Výnosy z deriv.operací v bank.portfoliu s komodit.nástroji	1.0	20	01.01.2000
EVB0907	Výnosy z derivátových operací v obchodním portfoliu	1.0	20	01.01.2000
EVB0908	Výnosy z deriv.operací v obchod.portfoliu s úrokov.nástroji	1.0	20	01.01.2000
EVB0909	Výnosy z deriv.operací v obch.portfoliu s měnovými nástroji	1.0	20	01.01.2000
EVB0910	Výnosy z deriv.operací v obchod.portfoliu s akciovými nástr.	1.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EVB0911	Výnosy z deriv.operací v obch.portfoliu s komoditními nástr.	1.0	20	01.01.2000
EVD0001	Název banky (1. část plného názvu)	2.0	20	
EVD0002	Název banky - pokračování plného názvu	3.0	20	01.01.2000
EVD0003	IČO banky	2.0	20	
EVD0004	Adresa sídla banky - ulice, číslo popisné	2.0	20	
EVD0005	Adresa sídla banky - PSČ	2.0	20	
EVD0006	Adresa sídla banky - obec	2.0	20	
EVD0011	Adresa elektronické pošty banky	3.0	20	01.01.2000
EVD0012	Celkový počet hlasovacích práv v bance	2.0	20	
EVD0013	Evidenční stav zaměstnanců	3.0	20	01.01.2000
EVD0014	Průměrný evidenční přepočtený stav zaměstnanců	3.0	20	01.01.2000
EVD0015	Počet organizačních jednotek a detašovaných pracovišť banky	3.0	20	01.01.2000
EVD0016	Příjmení člena představenstva banky	4.0	20	31.01.2000
EVD0017	Příjmení člena dozorčí rady banky	3.0	20	
EVD0018	Příjmení vedoucího zaměstnance banky	4.0	20	01.01.2000
EVD0019	Příjmení kontaktního zaměstnance banky pro vymezenou oblast	3.0	20	
EVD0020	Příjmení představitele banky v jiných právnických osobách	4.0	20	01.01.2000
EVD0021	Celk.podíl banky na zákl.jmění práv.os.s vazbou na banku v %	4.0	20	01.01.2000
EVD0022	Zákl. jmění tuzem. práv. osoby - akcionáře banky	3.0	20	01.01.2000
EVD0023	Celková jmenovitá hodn. akcií banky držených akcionářem	4.0	20	01.01.2000
EVD0024	Celkový podíl akcionáře na základním jmění banky v %	4.0	20	01.01.2000
EVD0025	Celkový podíl akcionáře na hlasovacích právech v bance v %	4.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EVD0026	Kapitál zahraniční právnické osoby - akcionáře banky	3.0	20	01.01.2000
EVD0027	Zákl. jmění právnické osoby s kvalifik. účastí banky	3.0	20	01.01.2000
EVD0028	Celkový počet hlasovacích práv práv. osoby s kval. úč. banky	3.0	20	01.01.2000
EVD0029	Hodnota přímého podílu banky na zákl. jmění jiné práv. osoby	3.0	20	01.01.2000
EVD0030	Hodnota nepřímého podílu banky na zákl.jmění jiné práv.osoby	3.0	20	01.01.2000
EVD0031	Celkový podíl banky na základním jmění jiné práv. osoby v %	3.0	20	01.01.2000
EVD0032	Počet přímých hlasov. práv banky v jiné právnické osobě	3.0	20	01.01.2000
EVD0033	Počet nepřímých hlasov. práv banky v jiné právnické osobě	3.0	20	01.01.2000
EVD0034	Celkový podíl banky na hlas. právech jiné práv. osoby v %	3.0	20	01.01.2000
EVD0035	Výše kvalifikované účasti banky z titulu pohledávek	3.0	20	01.01.2000
EVD0035_001	*Výše kvalifikované účasti banky z titulu pohledávek v Kč	2.0	20	01.01.2000
EVD0035_002	*Výše kvalifikované účasti banky z titulu pohledávek v %	2.0	20	01.01.2000
EVD0036	Výše kvalifikované účasti banky z titulu emisních služeb	3.0	20	01.01.2000
EVD0036_001	*Výše kvalifikované účasti banky z titulu emis. služeb v Kč	2.0	20	01.01.2000
EVD0036_002	*Výše kvalifikované účasti banky z titulu emisních služeb %	2.0	20	01.01.2000
EVD0037	Název organizační jednotky banky (zkrácený)	3.0	20	
EVD0042	Počet cenných papírů v obchodním portfoliu	2.0	20	01.01.2000
EVD0043	Počet cenných papírů v investičním portfoliu	2.0	20	01.01.2000
EVD0044	Telefonní číslo ústředny sídla banky - 1	1.0	20	31.01.2000
EVD0045	Telefonní sídlo ústředny sídla banky - 2	1.0	20	31.01.2000
EVD0046	Faxové číslo ústředny sídla banky - 1	1.0	20	31.01.2000
EVD0047	Faxové číslo ústředny sídla banky - 2	1.0	20	31.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EVU0001	Zlato v ozs	2.0	20	01.01.2000
EZZ0018	Zisk běžného období	9.0	20	
EZZ0033	Ztráta běžného období	9.0	20	
EZZ0033_003	*Ztráta běžného období	2.0	20	01.01.2000
EZZ0171	Nerozdělený zisk z předchozích období	9.0	20	
EZZ0172	Zisk z minulého roku	8.0	20	
EZZ0248	Neuhrazené ztráty z předchozích let a z minulého roku	9.0	20	01.01.2000
EZZ0653	Nerozdělený zisk minulého roku - výsledný stav	3.0	20	
EZZ0655	Zisk minulého roku použitý k rozdělení celkem	3.0	20	
EZZ0656	Zisk z předchozích období použitý k rozdělení celkem	3.0	20	
EZZ0657	Ostatní použití zisku minulého roku	3.0	20	
EZZ0658	Ostatní použití zisku z předchozích období	3.0	20	
EZZ0659	Dividendy hrazené ze zisku minulého roku	3.0	20	
EZZ0660	Dividendy hrazené ze zisku z předchozích období	3.0	20	
EZZ0661	Příděly do dalších fondů ze zisku minulého roku	3.0	20	
EZZ0662	Příděly do dalších fondů z nerozděleného zisku z před. obd.	3.0	20	
EZZ0674	Příděly do fondu odměn ze zisku minulého roku	3.0	20	
EZZ0675	Příděly do fondu odměn z nerozděleného zisku z předch. obd.	3.0	20	
EZZ0677	Příděly do sociálního fondu ze zisku minulého roku	3.0	20	
EZZ0678	Příděly do sociálního fondu z nerozd. zisku předch. období	3.0	20	
EZZ0686	Příděly do fondů ze zisku minulého roku	3.0	20	
EZZ0687	Příděly do fondů z nerozděleného zisku z předchozích období	3.0	20	

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EZZ0691	Nerozdělený zisk minulého roku k rozdělení	3.0	20	
EZZ0968	Příd.do rez.fondů na bank.rizika z neroz.zisku z předch.obd.	2.0	20	
EZZ0969	Příděly do rezerv. fondů na bank. rizika ze zisku min. roku	2.0	20	
EZZ0970	Příděly do ostat. rezerv. fondů z nerozd. zisku předch. obd.	2.0	20	
EZZ0971	Příděly do ostatních rezervních fondů ze zisku min. roku	2.0	20	
EZZ0972	Tantiémy hrazené ze zisku z předchozích období	2.0	20	
EZZ0973	Tantiémy hrazené ze zisku minulého roku	2.0	20	
EZZ0974	Nerozdělený zisk z předchozích období k rozdělení	2.0	20	
EZZ0975	Nerozdělený zisk z předchozích období - výsledný stav	3.0	10	
EZZ0976	Příd.do zákonných rezerv. fondů z nerozd.zisku z předch.obd.	2.0	20	
EZZ0977	Příd. do zákonných rezerv. fondů ze zisku minul. roku	2.0	20	
EZZ0984	Zisk(+) / ztráta (-) běžného období	1.0	20	01.01.2000
EZZ0984_001	*Zisk(+) / ztráta (-) běžného období	1.0	20	01.01.2000
EZZ0985	Nerozdělený zisk(+)/ neuhrazená ztráta(-) z předchozího obd.	1.0	20	01.01.2000
EZZ0986	Zisk(+)/ztráta(-) z minulého roku	1.0	20	01.01.2000
TST0864	uuuuuuuuuu	1.0	10	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: BCP0931

Akronym: BCP0931

Název: Nákup tuzemských cenných papírů pro nerezidenty

Charakteristika:

Hodnota nákupů cenných papírů emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí od rezidentů pro nerezidenty na organizovaném a neorganizovaném trhu (v ČR i zahraničí) za sledované období od počátku roku ve výši realizovaných kupních cen, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje nákupy cenných papírů pro nerezidenty zprostředkované od třetích osob - rezidentů i nákupy z vlastního portfolia obchodníka s cennými papíry. Nezahrnuje obchody s cennými papíry mezi nerezidenty nebo mezi rezidenty navzájem, derivátní obchody a převody cenných papírů v REPO operacích.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0050 P0065 P0084 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0011(750) P0014(410)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Polášek / odb.31	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: BCP0932

Akronym: BCP0932

Název: Prodej tuzemských cenných papírů nerezidenty

Charakteristika:

Hodnota prodejů cenných papírů emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí od nerezidentů pro rezidenty na organizovaném a neorganizovaném trhu (v ČR i zahraničí) za sledované období od počátku roku ve výši realizovaných kupních cen, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje prodeje cenných papírů nerezidenty zprostředkované pro třetí osoby - rezidenty i prodeje do vlastního portfolia obchodníka s cennými papíry. Nezahrnuje obchody s cennými papíry mezi nerezidenty nebo mezi rezidenty navzájem, derivátní obchody a převody cenných papírů v REPO operacích.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0050 P0065 P0084 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0011(750) P0014(410)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.12.1999
Zdroj:x	Garant:Polášek / odb.31	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: BCP0933

Akronym: BCP0933

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0050 P0065 P0084 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0011(120) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.12.1999
Zdroj:x	Garant:Polášek / odb.31	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: BCP0934

Akronym: BCP0934

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

Charakteristika:

Hodnota výnosů (t.j. dividendy, úroky, prémie, apod.) po zdanění z cenných papírů emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí, které jsou nebo byly ve sledovaném období ve správě nebo v evidenci obchodníka s cennými papíry, realizovaných nerezidenty prostřednictvím obchodníka s cennými papíry, za sledované období od počátku roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje výnosy z dlužných cenných papírů vyplývající z rozdílu mezi jmenovitou hodnotou a nižším emisním kurzem apod.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0050 P0065 P0084 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0011(750) P0014(410)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.12.1999
Zdroj:x	Garant:Polášek / odb.31	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** BCP0935**Akronym:** BCP0935**Název:** Realiz. inkasa splatných tuzem. cenných papírů nerezidenty**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0050 P0065 P0084 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0011(750) P0014(410)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.12.1999
Zdroj: x	Garant: Polášek / odb. 33	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** BCP0936**Akronym:** BCP0936**Název:** Stav tuzem.cenných papírů ve vlast. nerezidentů - jmen.hodn.**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0050 P0065 P0084 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0011(120) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.12.1999
Zdroj: x	Garant: Polášek / odb.31	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: BCP0939

Akronym: BCP0939

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0078 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.12.1999
Zdroj:x	Garant:Polášek / odb.31	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: BCP0940

Akronym: BCP0940

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0078 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.12.1999
Zdroj:x	Garant:Polášek / odb.31	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAP0052**Akronym:** BI0409**Název:** Členský podíl v ostatních mezinárodních organizacích**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

012čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Jen ČNB

Verze:9.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčková / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAP0064**Akronym:** BI0424**Název:** Zvláštní práva čerpání**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

012dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Jen ČNB

Verze:9.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAP0065**Akronym:** BI0425**Název:** Členský podíl v MMF**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Doplňěk vazby na účetnictví: rozdíl SYU 011 dz - SYU 021 dz
Jen ČNB

Verze: 8.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Fojtáčová / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAP0068**Akronym:** BI0434**Název:** Úvěry přijaté od MMF**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

021kz, 024čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Jen ČNB.

Verze: 8.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAP0069**Akronym:** BI0435**Název:** Úvěry od ostatních mezinárodních organizací**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

022čkz, 024čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Jen ČNB.

Verze:8.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0003

Akronym: EAR0003

Název: Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

331vdz, 332dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0003 = EAR0115 + EAR1017

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0036

Akronym: BI0183

Název: Devizová aktiva - včetně podrozvahových

Charakteristika:

Pojem je definován v § 2, odst. 1 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 pohledávek z opcí).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj:	Garant: Fojtáčová / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0049**Akronym:** BI0404**Název:** Kuponové dluhopisy (obligace) v krátkodobém držení**Charakteristika:**

Obligace a obdobné pevně úročitelné cenné papíry v krátkodobém držení banky za účelem obchodování a pohledávek banky z těchto cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

153dz, 383dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje kupóny cenných papírů

Verze:11.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčková / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0050**Akronym:** BI0405**Název:** Akcie a podílové listy v krátkodobém držení**Charakteristika:**

Akcie a jiné cenné papíry s proměnlivým výnosem k obchodování, včetně pohledávek banky z těchto cenných papírů poskytnutých jiným subjektům v REPO operacích nebo jako zápůjčka a vlastní akcie banky nakoupené bankou za účelem snížení základního jmění, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

154dz, 384dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**11.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0054**Akronym:** BI0411**Název:** Cenné papíry a majetkové účasti celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů v krátkodobém držení banky (včetně pohledávek banky z těchto cenných papírů) a dlouhodobých finančních investic banky, tj. cenných papírů v dlouhodobém držení banky a majetkových účastí banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 372dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389kz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6)

Algoritmus odvození:

EAR0054 = EAR1108+EAR1000

Poznámka:

Verze: 11.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0056**Akronym:** BI0416**Název:** Vklady a úvěry poskytnuté bankám celkem**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

113dz, 121čdz, 123čdz, 124dz, 131dz, 132dz, 133dz, 134dz, 138dz, 139kz, 143dz, 421dz, 424dz, 429kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

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

Poznámka:

Verze: 11.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0057**Akronym:** BI0417**Název:** Vklady a úvěry u ČNB celkem**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

121čdz, 123čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(99)

Algoritmus odvození:

EAR0057 = EAR0250 + EAR0251

Poznámka:

Verze: 10.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0058**Akronym:** BI0418**Název:** Přejícná aktiva bank**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

219dz, 272vdz, 341dz, 344dz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 371dz, 373dz, 567vdz, 569vdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 10.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0059

Akronym: BI0419

Název: Ostatní aktiva v pozici banky

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

141dz, 142dz, 144dz, 431dz, 432dz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 451dz, 453dz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:10.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:ČNB

Garant:Nováková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0059_001

Akronym: BI0419

Název: *Ostatní aktiva v pozici banky kd

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

141dz, 142dz, 144dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0059 - Ostatní aktiva v pozici banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Nováková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0059_002**Akronym:** BI0419**Název:** *Ostatní aktiva v pozici banky sd a dd**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

431dz, 432dz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 451dz, 453dz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0059 - Ostatní aktiva v pozici banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_STRDLO)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Nováková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0060**Akronym:** BI0420**Název:** Devizová a korunová aktiva celkem v pozici banky**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

012dz, 013dz, 014dz, 015dz, 017dz, 018dz, 019kz, 027dz, 11dz, 121dz, 123dz, 124dz, 131dz, 132dz, 133dz, 134kz, 138dz, 139kz, 14dz, 15dz, 20dz, 21dz, 221dz, 24dz, bez 249oz, 249kz, 272vdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 31dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 344dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 371dz, 372dz, 373dz, 38dz, bez 389oz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 41dz, bez 419oz, 419kz, 42dz, bez 429oz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 44dz, bez 449oz, 449kz, 45dz, bez 458oz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 566dz, 567dz, 569dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

EAR0060 = suma EAR0061 až EAR0063 =

EAR0056+EAR0470+EAR1093+EAR0054+EAR0346+EAR0003+EAR0058+EAR0059

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví: Rozdíl 011 dz - 021 dz

Jen ČNB

Verze: 14.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0061**Akronym:** BI0421**Název:** Devizová a korunová aktiva krátkodobá v pozici banky**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

013čdz, 014čdz, 015čdz, 017čdz, 018čdz, 019kz, 027dz, 111dz, 113dz, 119dz, 121čdz, 123čdz, 124dz, 131dz, 132čdz, 133čdz, 134dz, 138čdz, 139kz, 14dz, 15dz, 20čdz, 212dz, 214dz, 219dz, 221dz, 24čdz, bez 249oz, 249kz, 272vdz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 285čdz, 287čdz, 288čdz, 289kz, 31dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332čdz, 341dz, 344dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 371dz, 372dz, 373dz, 38dz, bez 389kz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419kz, 429kz, 438kz, 439kz, 478kz, 479kz, 566dz, 567dz, 569dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 12.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0061_001**Akronym:** BI0421**Název:** *Devizová aktiva krátkodobá v KM**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

111dz, 113dz, 119dz, 121čdz, 123čdz, 124dz, 131dz, 132čdz, 133čdz, 134dz, 138čdz, 139čkz, 14dz, 15dz, 212dz, 214dz, 219dz, 221dz, 24čdz, bez 249čkodo, 272vdz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 285čdz, 287čdz, 288čdz, 289čkz, 311dz, 313do, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332čdz, 341dz, 344dz, 349dz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 371dz, 372dz, 373dz, 38dz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419čkz, 567dz, 569dz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0061 - Devizová a korunová aktiva krátkodobá v pozici banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_KONEAU) P0034(6) P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0061_002**Akronym:** BI0421**Název:** *Devizová a korunová aktiva krátkodobá v pozici banky**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

013čdz, 014čdz, 015čdz, 017čdz, 018čdz, 019kz, 027dz, 111dz, 113dz, 119dz, 121čdz, 123čdz, 124dz, 131dz, 132čdz, 133čdz, 134dz, 138čdz, 139kz, 14dz, 15dz, 20čdz, 212dz, 214dz, 219dz, 221dz, 24čdz, bez 249čoz, 249kz, 272vdz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 285čdz, 287čdz, 288čdz, 289kz, 31dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332čdz, 341dz, 344dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 371dz, 372dz, 373dz, 38dz, bez 389kz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419kz, 429kz, 438kz, 439kz, 478kz, 479kz, 567dz, 569dz

Datový typ: Number -- Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0061 - Devizová a korunová aktiva krátkodobá v pozici banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáchová / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0062**Akronym:** BI0422**Název:** Devizová a korunová aktiva střednědobá v pozici banky**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

013čdz, 014čdz, 015čdz, 017čdz, 018čdz, 121čdz, 123čdz, 132čdz, 133čdz, 138čdz, 20čdz, 216dz, 24čdz, bez 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 285čdz, 287čdz, 288čdz, 331čvdz, 332čdz, 431čdz, 432čdz, 441čdz, 442čdz, 445čdz, 446čdz, 451čdz, 453čdz, 473čdz, 474čdz, 475čdz, 476čdz

Datový typ: Number -- Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**12.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáchová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0063**Akronym:** BI0423**Název:** Devizová a korunová aktiva dlouhodobá v pozici banky**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

012čdz, 013čdz, 014čdz, 015čdz, 017čdz, 018čdz, 121čdz, 123čdz, 132čdz, 133čdz, 138čdz, 20čdz, 218dz, 24čdz, bez 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 285čdz, 287čdz, 288čdz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 421dz, 424dz, 431dz, 432dz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 451dz, 453dz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Doplňek vazby na účetnictví: Rozdíl 011 dz - 021 dz

Jen ČNB

Verze:12.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčková / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0080**Akronym:** BI0450**Název:** Devizová a korunová pozice celkem**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

11vz, 12vz, bez 122vz, 13vz, 14vz, 15vz, 16vz, 17vz, 21vz, 22vz, bez 227vz, 231vz, 24vz, 26vz, 27vz, 28vz, 32vz, 33vz, 341vz, 342vz, 344vz, 345vz, 349vz, 35vz, 362vz, 37vz, 38vz, 41vz, 42vz, 43vz, 44vz, 45vz, 47vz, 501vz, 507vz, 52vz, 53vz, 561vz, 562vz, 566vz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

EAR0080 = EAR0060 - EPR0071 = EAR0081 + EAR0082 + EAR0083

Poznámka:**Verze:**11.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0081

Akronym: BI0451

Název: Devizová a korunová pozice krátkodobá

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

11vz, 121čvz, 123čvz, 124vz, 125čvz, 131vz, 132čvz, 133čvz, 134vz, 136čvz, 137čvz, 138čvz, 139vz, 14vz, 15vz, 16vz, 17vz, 212vz, 214vz, 219vz, 221vz, 225čvz, 226vz, 227čvz, 229vz, 231čvz, 24vz, 26vz, 271čvz, 272vz, 281čvz, 282čvz, 283čvz, 284čvz, 285čvz, 287čvz, 288čvz, 289vz, 32vz, 33čvz, 341vz, 342vz, 344vz, 345vz, 349vz, 35vz, 362vz, 37vz, 38vz, 419vz, 429vz, 438vz, 439vz, 449vz, 458vz, 478vz, 479vz, 501vz, 507vz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:

EAR0081 = EAR0061 - EPR0072

Poznámka:

Verze:11.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0082

Akronym: BI0452

Název: Devizová a korunová pozice střednědobá

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

121čvz, 123čvz, 125čvz, 132čvz, 133čvz, 136čvz, 137čvz, 138čvz, 216vz, 225čvdz, 227čvz, 231čvz, 241čvz, 242čvz, 243čvz, 26čvz, 271čvz, 28čvz, bez 289čvz, 33čvz, 431čvz, 432čvz, 441čvz, 442čvz, 445čvz, 446čvz, 451čvz, 453čvz, 473čvz, 474čvz, 475čvz, 476čvz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:

EAR0082 = EAR0062 - EPR0073

Poznámka:

Verze:10.0	Stav:Platný	Platnost od:
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0083**Akronym:** BI0453**Název:** Devizová a korunová pozice dlouhodobá**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

121čvz, 123čvz, 125čvz, 132čvz, 136čvz, 137čvz, 138čvz, 218vz, 225čvz, 227čvz, 231čvz, 241čvz, 242čvz, 243čvz, 244čvz, 26čvz, 271čvz, 28čvz, bez 289čvz, 412vz, 413vz, 414vz, 415vz, 421vz, 424vz, 431vz, 432vz, 441vz, 442vz, 445vz, 446vz, 451vz, 453vz, 473vz, 474vz, 475vz, 476vz, 501vz, 507vz, 52vz, 53vz, 561čvz, 562vz, 566vz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:

EAR0083 = EAR0063 - EPR0074

Poznámka:

Verze: 11.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0088**Akronym:** BI1011**Název:** Pokladní hodnoty**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

11dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0088 = EAR0089 + EAR0090 + EAR0091 + EAR0092

Poznámka:

Verze: 9.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj:	Garant: Břízová / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0088_001**Akronym:** BI1011**Název:** *Pokladní hodnoty**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

11dz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0088 - Pokladní hodnoty

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:

EAR0088_001 = EAR0089_004 + EAR1326 = EAR0089_005 + EAR1326

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Břízová / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0088_003**Akronym:** BI1011**Název:** *Pokladní hodnoty**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

11dz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0088 - Pokladní hodnoty

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0036(S_ESVSE) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj:	Garant: Břízová / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0088_004**Akronym:** BI1011**Název:** *Pokladní hodnoty**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

111dz, 113dz, 119dz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0088 - Pokladní hodnoty

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR0088_004 = EAR0089_003 + EAR0090 + EAR0091 + EAR0092

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0089**Akronym:** BI1012**Název:** Pokladna**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

111dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Kromě oběžných zlatých mincí.

Verze: 13.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0089_001

Akronym: BI1012

Název: *Pokladna

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

111dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0089 - Pokladna

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0062(S_SKSPC) P0079(S_ODSPC)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0089_002

Akronym: BI1012

Název: *Pokladna

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

111dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0089 - Pokladna

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0062(95) P0079(95)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Kromě obežných zlatých mincí.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0089_003**Akronym:** BI1012**Název:** *Pokladna**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

111dz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0089 - Pokladna

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Kromě oběžných zlatých mincí.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0089_004**Akronym:** BI1012**Název:** *Pokladna**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

111dz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0089 - Pokladna

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Kromě oběžných zlatých mincí.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0090**Akronym:** BI1013**Název:** Zlato**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

113dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Kromě sbírky zlatých mincí.

Verze: 9.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Vonšovská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0091**Akronym:** BI1014**Název:** Jiné drahé kovy**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

119čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Především stříbro a platina.

Verze: 9.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0092**Akronym:** BI1015**Název:** Ostatní pokladní hodnoty**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

119čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 9.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0093**Akronym:** EAR0093**Název:** Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

013dz, 121dz, 122dz, 123dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0093 = EBD0702 + EBD0706 = EAR0094 + EAR0095

Poznámka:

Doplňk vazby na účetnictví:

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

Verze: 12.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0093_001**Akronym:** EAR0093**Název:** *Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

121dz, 122dz, 123dz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0093 - Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_EMITFI) P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:

EAR0093_001 = EBD0702 + EBD1099 = EBD1080 + EBD1099

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví:

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

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0093_002**Akronym:** EAR0093**Název:** *Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

121dz, 122dz, 123dz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0093 - Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(710) P0034(0) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Doplněk vazby na účetnictví:

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

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0093_004**Akronym:** EAR0093**Název:** *Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

121dz, 122dz, 123dz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0093 - Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_EMISFI) P0014(001) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR0093_004 = EAR0094_002 + EAR0095

Poznámka:

Doplněk vazby na účetnictví:

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

Verze: 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Vonšovská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0094**Akronym:** BI1017**Název:** Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

122dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 12.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:****Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0094_001

Akronym: BI1017

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

122sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0094 - Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(710) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0094_002

Akronym: BI1017

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

122dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0094 - Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_EMITBA) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0095**Akronym:** BI1018**Název:** Ostatní vklady a prostř.umístěné u emis.bank a mezinár.inst.**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

121dz, 123dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_EMISFI) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Doplněk vazby na účetnictví:

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

Verze:10.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0097**Akronym:** BI1031**Název:** Prostředky na šekových poštovních účtech**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

124dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**9.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0098**Akronym:** EAR0098**Název:** Vklady a standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

013čdz, 014dz, 015dz, 017dz, 027dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{EAR0098} = \text{EAR1013} + \text{EAR1014} + \text{EAR0508} + \text{EAR1015} + \text{EAR1016} = \text{EAR0099} + \text{EAR0508} + \text{EAR0456}$$
Poznámka:

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

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami.

Verze: 10.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:****Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0098_001

Akronym: EAR0098

Název: *Vklady a standardní úvěry a pohledávky za j. bankami celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0098 - Vklady a standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0025(S_VSEZEME) P0034(7) P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:

EAR0098_001 = EAR0099_001 + EAR0508_004 + EAR0465_004

Poznámka:

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

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami.

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0098_002**Akronym:** EAR0098**Název:** *Vklady a standardní úvěry a pohledávky za j. bankami celkem**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0098 - Vklady a standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0025(S_VSEZEME) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR0098_002 = EAR1013_001 + EAR1014_001 + EAR0508_007 + EAR1015 + EAR1016

Poznámka:

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

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami.

Verze: 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0098_004**Akronym:** EAR0098**Název:** *Vklady a standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0098 - Vklady a standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0036(S_ESVSE) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0099**Akronym:** EAR0099**Název:** Souhrn debet. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

131sdz, 134sdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE)

Algoritmus odvození:

EAR0099 = EAR1013 + EAR1014

Poznámka:

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

Verze: 9.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:****Garant:** Palán / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0099_001**Akronym:** EAR0099**Název:** *Souhrn debet. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

131sdz, 134sdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0099 - Souhrn debet. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:****Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0099_002**Akronym:** EAR0099**Název:** *Souhrn debet. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

131sdz, 134sdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0099 - Souhrn debet. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0034(0) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0100**Akronym:** EAR0100**Název:** Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota nelikvidních (resp. klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových) úvěrů a ostatních nelikvidních pohledávek banky za jinými bankami (včetně pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk a pohledávek z nakoupených depozitních směnek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech jiných bank vedených bankou a nelikvidní pohledávky z nesplacených vkladů uložených u jiných bank.

Vazba na účetnictví:

018dz, 019kz, 138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0025 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0100 = EAR0832 + EAR0833 + EAR0834 + EAR0835 = EAR1041 + EAR1042

Poznámka:

Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti (podle opatření ČNB o omezeních a podmínkách pro některé druhy úvěrů a investic do majetkových účastí).

Verze:11.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0100_001**Akronym:** EAR0100**Název:** *Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota nelikvidních (resp. klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových) úvěrů a ostatních nelikvidních pohledávek banky za jinými bankami (včetně pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk a pohledávek z nakoupených depozitních směnek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech jiných bank vedených bankou a nelikvidní pohledávky z nesplacených vkladů uložených u jiných bank.

Vazba na účetnictví:

138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0100 - Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0025 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:P0008(S_OBAVSE) P0017() P0025(S_VSEZEME) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV)
P0061(S_CELPOH) P0065(99)**Algoritmus odvození:**

EAR0100_001 = EAR1041 + EAR1042

Poznámka:

Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti (podle opatření ČNB o omezeních a podmínkách pro některé druhy úvěrů a investic do majetkových účastí).

Verze:2.0**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Stav:**Platný**Garant:**Palán / odb.61**Platnost od:**01.01.2000

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0100_002**Akronym:** EAR0100**Název:** *Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota nelikvidních (resp. klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových) úvěrů a ostatních nelikvidních pohledávek banky za jinými bankami (včetně pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk a pohledávek z nakoupených depozitních směnek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech jiných bank vedených bankou a nelikvidní pohledávky z nesplacených vkladů uložených u jiných bank.

Vazba na účetnictví:

138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0100 - Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0025 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0025(S_VSEZEME) P0034(0) P0040(S_ZAJUV) P0061(S_CELPOH) P0062(99) P0065(99) P0082(S_KLAŠUV)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti (podle opatření ČNB o omezeních a podmínkách pro některé druhy úvěrů a investic do majetkových účastí).

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0100_003**Akronym:** EAR0100**Název:** *Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota nelikvidních (resp. klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových) úvěrů a ostatních nelikvidních pohledávek banky za jinými bankami (včetně pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk a pohledávek z nakoupených depozitních směnek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech jiných bank vedených bankou a nelikvidní pohledávky z nesplacených vkladů uložených u jiných bank.

Vazba na účetnictví:

138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0100 - Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0025 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0025(S_VSEZEME) P0036(S_ESVSE) P0062(99) P0082(S_KLASUV)

Algoritmus odvození:

EAR0100_003 = EAR0832_002 + EAR0833_002 + EAR0834_002 + EAR0835_002

Poznámka:

Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti (podle opatření ČNB o omezeních a podmínkách pro některé druhy úvěrů a investic do majetkových účastí). Nezahrnuje úvěry a pohledávky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

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

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0100_004**Akronym:** EAR0100**Název:** *Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota nelikvidních (resp. klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových) úvěrů a ostatních nelikvidních pohledávek banky za jinými bankami (včetně pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk a pohledávek z nakoupených depozitních směnek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech jiných bank vedených bankou a nelikvidní pohledávky z nesplacených vkladů uložených u jiných bank.

Vazba na účetnictví:

138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0100 - Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0025 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0017() P0025(S_VSEZEME) P0040(S_ZAJUV)
P0061(S_CELPOH) P0062(99) P0065(99) P0082(S_KLASUV)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti (podle opatření ČNB o omezeních a podmínkách pro některé druhy úvěrů a investic do majetkových účastí).

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0100_005**Akronym:** EAR0100**Název:** *Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota nelikvidních (resp. klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových) úvěrů a ostatních nelikvidních pohledávek banky za jinými bankami (včetně pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk a pohledávek z nakoupených depozitních směnek), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech jiných bank vedených bankou a nelikvidní pohledávky z nesplácených vkladů uložených u jiných bank.

Vazba na účetnictví:

138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0100 - Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0025 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0061(S_CELPOH) P0062(99) P0065(99) P0082(S_KLASUV)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti (podle opatření ČNB o omezeních a podmínkách pro některé druhy úvěrů a investic do majetkových účastí).

Verze:1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0105****Akronym: EAR0105****Název: Standardní úvěry a pohledávky za klienty****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů, obchodních pohledávek odkoupených bankou od klientů, pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk a ostatních poskytnutých klientům (včetně klientům poskytnutých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR) a obdobných pohledávek banky za klienty, kteří splácí své závazky vůči bance podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů banky u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banky, případných pohledávek z vkladů banky u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 212dz, 214dz, 216dz, 218dz, 221dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0105 = EAR0108 + EAR0106 + EAR0466 + EAR0467 + EAR0468

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 11.0**Stav: Platný****Platnost od: 01.01.2000****Zdroj:****Garant: Palán / odb. 61**

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0105_001

Akronym: EAR0105

Název: *Standardní úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů, obchodních pohledávek odkoupených bankou od klientů, pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk a ostatních poskytnutých klientům (včetně klientům poskytnutých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR) a obdobných pohledávek banky za klienty, kteří splácí své závazky vůči bance podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů banky u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banky, případných pohledávek z vkladů banky u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

212dz, 214dz, 216dz, 218dz, 221sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0105 - Standardní úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV) P0065(99) P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje ostatní krátkodobé pohledávky za klienty (SYU 219).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0105_002

Akronym: EAR0105

Název: *Standardní úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů, obchodních pohledávek odkoupených bankou od klientů, pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk a ostatních poskytnutých klientům (včetně klientům poskytnutých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR) a obdobných pohledávek banky za klienty, kteří splácí své závazky vůči bance podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů banky u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banky, případných pohledávek z vkladů banky u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

212dz, 214dz, 216dz, 218dz, 221sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0105 - Standardní úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0034(0) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH)
P0063(99) P0065(99) P0082(I)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0105_003

Akronym: EAR0105

Název: *Standardní úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů, obchodních pohledávek odkoupených bankou od klientů, pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk a ostatních poskytnutých klientům (včetně klientům poskytnutých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR) a obdobných pohledávek banky za klienty, kteří splácí své závazky vůči bance podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů banky u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banky, případných pohledávek z vkladů banky u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

212dz, 214dz, 216dz, 218dz, 221sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0105 - Standardní úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(S_VKLA1) P0082(1)

Algoritmus odvození:

EAR0105_003 = EAR0108_002 + EAR0106 + EAR0466 + EAR0467_001 + EAR0468_001

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0105_004**Akronym:** EAR0105**Název:** *Standardní úvěry a pohledávky za klienty**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů, ob- chodních pohledávek odkoupených bankou od klientů, pohledávek z pla- teb ze směnečných a jiných záruk a ostatních poskytnutých klientům (včetně klientům poskytnutých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR) a obdobných pohledávek banky za klienty, kteří splácí své závazky vůči bance podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů banky u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banky, případných pohledávek z vkladů banky u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 212dz, 214dz, 216dz, 218dz, 221sdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0105 - Standardní úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0106**Akronym:** BI1084**Název:** Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních krátkodobých úvěrů (se splatností do jednoho roku včetně) poskytnutých klientům na pohledávky z obchodních závazkových vztahů, včetně eskontních úvěrů, nakoupených směnek od klientů a pohledávek z plateb ze směnečných záruk, v Kč nebo v pře- počtu na Kč. Zahrnuje též směnky nakoupené od klientů za účelem finančních investic (k obchodování, popř. jako dlouhodobých finančních investic).

Vazba na účetnictví:

212dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje i směnky vystavené jinými osobami než bankami.

Verze:13.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0107

Akronym: EAR0107

Název: Ostatní krátkodobé pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

219dz, 272vdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0108

Akronym: EAR0108

Název: Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů) na běžných účtech klientů vedených u banky (vč. kontokorentních účtů), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též zůstatky běžných účtů bank, kterým byla odňata licence a případných běžných účtů vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čsdz, 221sdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0108_001

Akronym: EAR0108

Název: *Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů) na běžných účtech klientů vedených u banky (vč. kontokorentních účtů), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též zůstatky běžných účtů bank, kterým byla odňata licence a případných běžných účtů vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

20čskz, 221sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0108 - Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(430) P0017() P0021(99) P0034(6) P0050(S_ODV) P0082(9)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0108_002

Akronym: EAR0108

Název: *Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů) na běžných účtech klientů vedených u banky (vč. kontokorentních účtů), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též zůstatky běžných účtů bank, kterým byla odňata licence a případných běžných účtů vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

221sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0108 - Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0050(S_ODV) P0082(9)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0108_003**Akronym:** EAR0108**Název:** *Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů) na běžných účtech klientů vedených u banky (vč. kontokorentních účtů), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též zůstatky běžných účtů bank, kterým byla odňata licence a případných běžných účtů vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

20čsdz, 22lsdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0108 - Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(440) P0017() P0021(99) P0034(6) P0050(S_ODV) P0082(9)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0109****Akronym: EAR0109****Název: Pochybné úvěry a pohledávky za klienty****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jiných příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávek vzniklých přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro pochybné pohledávky. Zahrnuje i pochybné úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 243dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 13.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0109_001

Akronym: EAR0109

Název: *Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplacené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplacené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jiných příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávek vzniklých přeučtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládním a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro pochybné pohledávky. Zahrnuje i pochybné úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

243dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0109 - Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0065(99) P0082(4)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,5 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0109_002

Akronym: EAR0109

Název: *Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jiných příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávek vzniklých přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro pochybné pohledávky. Zahrnuje i pochybné úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

243dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0109 - Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(4)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0109_003

Akronym: EAR0109

Název: *Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravdě- podobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jiných příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávek vzniklých přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládním a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro pochybné pohledávky. Zahrnuje i pochybné úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

243dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0109 - Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(4)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0109_004

Akronym: EAR0109

Název: *Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jiných příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávek vzniklých přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícími kritérii pro pochybné pohledávky. Zahrnuje i pochybné úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 243dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0109 - Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0082(4)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0110**Akronym:** EAR0110**Název:** Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti 361 a více dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávek vzniklých přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro ztrátové pohledávky. Zahrnuje i ztrátové úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 244dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze:13.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0110_001**Akronym:** EAR0110**Název:** *Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti 361 a více dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávek vzniklých přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro ztrátové pohledávky. Zahrnuje i ztrátové úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

244dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0110 - Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0065(99) P0082(5)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 1,00 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0110_002**Akronym:** EAR0110**Název:** *Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti 361 a více dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávek vzniklých přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro ztrátové pohledávky. Zahrnuje i ztrátové úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

244dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0110 - Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(5)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 2.0	stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0110_003

Akronym: EAR0110

Název: *Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti 361 a více dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávek vzniklých přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro ztrátové pohledávky. Zahrnuje i ztrátové úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

244dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0110 - Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(5)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0110_004

Akronym: EAR0110

Název: *Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti 361 a více dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávek vzniklých přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro ztrátové pohledávky. Zahrnuje i ztrátové úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 244dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0110 - Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0082(5)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0113

Akronym: BI1100

Název: Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

321dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:8.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant:Břízová / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0114

Akronym: BI1101

Název: Hodnoty k inkasu přijaté od klientů

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

322dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:9.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Břízová / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0115**Akronym:** BI1104**Název:** Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel.výsled. debet.zůstat.**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

331vdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 9.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:****Garant:** Palán / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0116**Akronym:** EAR0116**Název:** Pohledávky za různými dlužníky**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 9.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:****Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0117

Akronym: BI1108

Název: Časové rozlišení a přechodné účty aktivní

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

351dz, 352dz, 353dz, 358dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EAR0117 = EAR0118 + EAR0119 + EAR0336 + EAR0120

Poznámka:

Verze:10.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0118

Akronym: BI1109

Název: Náklady příštích období

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

351dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:8.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant:Břízová / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0119

Akronym: BI1110

Název: Příjmy příštích období

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

352dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Celkový stav.

Verze: 8.0

Stav: Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant: Břízová / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0120

Akronym: EAR0120

Název: Uspořádací účty kurzových rozdílů - debetní zůstatky

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

358dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 11.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0125**Akronym:** EAR0125**Název:** Garantované cenné papíry k umístění na veřejnosti**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

372dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 9.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0129**Akronym:** EAR0129**Název:** Majetkové účasti s podstatným vlivem**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

412dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 10.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0130**Akronym:** EAR0130**Název:** Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

413dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:10.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb. 61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0131**Akronym:** BI1134**Název:** Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

421dz, 424dz, 429kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0131 = EAR0132 + EAR0469

Poznámka:

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

Verze:9.0**Stav:**Platný**Platnost od:****Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0131_001

Akronym: BI1134

Název: *Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

421dz, 424dz, 429kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0131 - Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0131_002

Akronym: BI1134

Název: *Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

421dz, 424dz, 429kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0131 - Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EAR0131_002 = EAR0132 + EAR0469

Poznámka:

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

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0132

Akronym: BI1135

Název: Dlouhodobě poskytnuté prostředky

Charakteristika:

Prostředky trvale poskytnuté centrálou banky pobočkám a jednatelství v zahraničí v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

Vazba na účetnictví:

421dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:9.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0133

Akronym: BI1138

Název: Provozní hmotný majetek

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

431dz, 438čkz, 439čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:9.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant:Břizová / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0134

Akronym: BI1139

Název: Neprovozní hmotný majetek

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

432dz, 438čkz, 439čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 9.0

Stav: Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant: Břízová / odb. 61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0135

Akronym: BI1140

Název: Nehmotný majetek

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 8.0

Stav: Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant: Břízová / odb. 61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0135_001

Akronym: BI1140

Název: *Nehmotný majetek

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0135 - Nehmotný majetek

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0034(7) P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:

EAR0135_001, sl. 2 = 1 x EAR0135_001, sl. 1 (pro účely propočtu kapitálu banky - EBD0449_001)

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Břizová /	odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0136

Akronym: BI1142

Název: Hmotný majetek v leasingu celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

451dz, 453dz, 458kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EAR0136 = EAR0225 + EAR0137

Poznámka:

Verze:9.0	Stav:Platný	Platnost od:
Zdroj:	Garant:Břizová /	odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0137

Akronym: BI1145

Název: Hmotný majetek po rozvázání leasingové smlouvy

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

453dz, 458čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:8.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant:Břízová / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0138

Akronym: BI1148

Název: Pohledávky za akcionáři a společníky

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

361dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:8.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant:Břízová / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0138_001

Akronym: BI1148

Název: *Pohledávky za akcionáři a společníky

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

361dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0138 - Pohledávky za akcionáři a společníky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0034(0) P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:

EAR0138_001, sl. 2 = 1 x EAR0138_001, sl. 1 (pro účely propočtu kapitálu banky - EBD0449_001)

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Břízová /	odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0141

Akronym: EAR0141

Název: Aktiva celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 138dz, 139kz, 14dz, 151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 21dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 272vdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 297sdz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 373dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:12.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0141_001

Akronym: EAR0141

Název: *Aktiva celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 138dz, 139kz, 14dz, 151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 21dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 272vdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 297sdz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 373dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0141 - Aktiva celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:

EAR0141_001 = EAR0088_001 + EAR0093_001 + EAR0820 + EAR0821 + EAR0547 +
EAR1000_001 + EAR0548_001 + EAR0549

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0141_003

Akronym: EAR0141

Název: *Aktiva celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 138dz, 139kz, 14dz, 151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 21dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 272vdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 297sdz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 373dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0141 - Aktiva celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR0141_003 = EAR0089_002 + EAR0093_002 + EAR1005 + EAR0346_005 + EAR0470_004 +
EAR1003_001 + EAR1000_003 + EAR0247

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 31.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0141_004**Akronym:** EAR0141**Název:** *Aktiva celkem**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 138dz, 139kz, 14dz, 151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 21dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 272vdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 297sdz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 373dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0141 - Aktiva celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0141_005

Akronym: EAR0141

Název: *Aktiva celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 138dz, 139kz, 14dz, 151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 21dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 272vdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 297sdz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 373dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0141 - Aktiva celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0036(S_ESVSE) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0141_006

Akronym: EAR0141

Název: *Aktiva celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 138dz, 139kz, 14dz, 151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 21dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 272vdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 297sdz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 373dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0141 - Aktiva celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(7) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0141_007

Akronym: EAR0141

Název: *Aktiva celkem - netto

Charakteristika:

Souhrnná hodnota jednotlivých forem hospodářských prostředků korigovaná o opravné položky a oprávky, tj. čistá hodnota celkového stavu majetku banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 138dz, 139kz, 14dz, 151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 21dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 272vdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 297sdz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 373dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0141 - Aktiva celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0034(7) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR0141_007 = EPR0173_001 = EAR0141_004 - EPR0256_001

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0222**Akronym:** BI1351**Název:** Prostředky v přechodných agendách z pověření**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

251dz, 253dz, 254dz, 255dz, 258dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Vede a vykazuje výlučně ČSOB.

Verze: 7.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:****Garant:** Břízová / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0223****Akronym: EAR0223****Název: Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávek vzniklých přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládním a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro nestandardní pohledávky. Zahrnuje i nestandardní úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 242dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 12.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0223_001**Akronym:** EAR0223**Název:** *Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávek vzniklých přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládním a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro nestandardní pohledávky. Zahrnuje i nestandardní úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

242dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0223 - Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0065(99)
P0082(3)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,2 (podle § 9 opatření ČNB
č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního
zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně
rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle
stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze: 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** Opatření ČNB č. 6/1997**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0223_002****Akronym: EAR0223****Název: *Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávek vzniklých přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebancovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro nestandardní pohledávky. Zahrnuje i nestandardní úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

242dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0223 - Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(3)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0223_003****Akronym: EAR0223****Název: *Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávek vzniklých přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebancovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro nestandardní pohledávky. Zahrnuje i nestandardní úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

242dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0223 - Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(3)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0223_004**Akronym:** EAR0223**Název:** *Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávek vzniklých přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro nestandardní pohledávky. Zahrnuje i nestandardní úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 242dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0223 - Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0082(3)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0224**Akronym:** BI1353**Název:** Hmotný majetek**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

431dz, 432dz, 438kz, 439kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EAR0224 = EAR0133 + EAR0134

Poznámka:

Neobsahuje hmotný majetek pronajatý jiným osobám v leasingu.

Verze: 10.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Břízová / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0225**Akronym:** BI1355**Název:** Hmotný majetek v leasingu**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

451dz, 458čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj:	Garant: Břízová / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0226**Akronym:** BI1356**Název:** Pořízení majetku**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:** 7.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:****Garant:** Břízová / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0237**Akronym:** EAR0237**Název:** Eskontované a nakoupené směnky**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota směnek přijatých bankou k eskontu (resp. za ně poskytnutého eskontního úvěru bankou) a nakoupených směnek od klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též směnky nakoupené od klientů za účelem finančních investic (k obchodování, popř. jako dlouhodobých finančních investic).

Vazba na účetnictví:

212čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje pouze směnky vystavené jinými osobami než bankami.

Verze: 11.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:** ČNB**Garant:** Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0247**Akronym:** EAR0247**Název:** Ostatní aktiva dekádní bilance**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

113dz, 119dz, 124dz, 141dz, 142dz, 143dz, 144dz, 151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 219dz, 272vdz, 31dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 373dz, 389čkz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 419čkz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6)

Algoritmus odvození:

EAR0247 = EAR0141_003 - EAR0089_002 - EAR0093_002 - EAR1005 - EAR0346_005 -
EAR0470_004 - EAR1003_001 - EAR1000_003

Poznámka:

Verze: 13.0	Stav: Platný	Platnost od: 31.01.2000
Zdroj:	Garant: Belloň / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0249**Akronym:** BS0601**Název:** Vklady v bankách termínované**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

013čdz, 017čdz, 121čdz, 132dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 10.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0249_001**Akronym:** BS0601**Název:** *Vklady v bankách termínované -krátkodobé**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

013čdz, 017čdz, 121čdz, 132čdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0249 - Vklady v bankách termínované

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0249_002**Akronym:** BS0601**Název:** *Vklady v bankách termínované-střednědobé**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

013čdz, 017čdz, 121čdz, 132čdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0249 - Vklady v bankách termínované

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0249_003**Akronym:** BS0601**Název:** *Vklady v bankách termínované-dlouhodobé**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

013čdz, 017čdz, 121čdz, 132čdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0249 - Vklady v bankách termínované

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0250**Akronym:** BS0602**Název:** Vklady u ČNB**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

121čdz, 123čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 8.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Vostatková / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0250_001

Akronym: BS0602

Název: Vklady u ČNB promptní

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

121čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0250 - Vklady u ČNB

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0250_002

Akronym: BS0602

Název: *Vklady u ČNB krátkodobé

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

121čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0250 - Vklady u ČNB

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0250_003

Akronym: BS0602

Název: *Vklady u ČNB střednědobé

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

121čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0250 - Vklady u ČNB

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0250_004

Akronym: BS0602

Název: *Vklady u ČNB- dlouhodobé

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

121čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0250 - Vklady u ČNB

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0251**Akronym:** BS0603**Název:** Úvěry poskytnuté ČNB**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

123čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 8.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0329**Akronym:** EAR0329**Název:** Úvěry na privatizaci**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

212čdz, 214čdz, 216čdz, 218čdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0021 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0021(S_UVPRI) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 8.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Belloň / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0335****Akronym: EAR0335****Název: Sledované úvěry a pohledávky za klienty****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splacení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle platného opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávky vzniklé přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro sledované pohledávky. Zahrnuje i sledované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 24ldz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 11.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0335_001

Akronym: EAR0335

Název: *Sledované úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splacení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle platného opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávky vzniklé přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebancovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícími kritérii pro sledované pohledávky. Zahrnuje i sledované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0335 - Sledované úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0065(99) P0082(2)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,05 (podle § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0335_002**Akronym:** EAR0335**Název:** *Sledované úvěry a pohledávky za klienty**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splacení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle platného opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávky vzniklé přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro sledované pohledávky. Zahrnuje i sledované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0335 - Sledované úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(2)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0335_003

Akronym: EAR0335

Název: *Sledované úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splacení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle platného opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávky vzniklé přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícími kritérii pro sledované pohledávky. Zahrnuje i sledované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0335 - Sledované úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(2)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0335_004****Akronym: EAR0335****Název: *Sledované úvěry a pohledávky za klienty****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle platného opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávky vzniklé přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládním a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro sledované pohledávky. Zahrnuje i sledované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 241dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0335 - Sledované úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0082(2)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze: 2.0****Stav: Platný****Platnost od: 01.01.2000****Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997****Garant: Palán / odb.61**

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0336**Akronym:** BS0951**Název:** Dohadné účty aktivní**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

353dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj:	Garant: Břízová / ČNB/61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0339**Akronym:** BS0954**Název:** Zásoby**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

480dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj:	Garant: Břízová / ČNB/61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0346**Akronym:** EAR0346**Název:** Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR pro oblasti rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 297sdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0346 = EAR0369 + EAR0370 = EAR0576 + EAR0579

Poznámka:

Verze: 10.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Hajasová/odb.711 / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0346_001

Akronym: EAR0346

Název: *Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány kd

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR pro oblasti rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281dz, 282dz, 283dz, 284dz, 285dz, 287dz, 288dz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0346 - Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčová	/ odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0346_002

Akronym: EAR0346

Název: *Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány sd

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR pro oblasti rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281dz, 282dz, 283dz, 284dz, 285dz, 287dz, 288dz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0346 - Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0346_003**Akronym:** EAR0346**Název:** *Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány dd**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR pro oblasti rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281dz, 282dz, 283dz, 284dz, 285dz, 287dz, 288dz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0346 - Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0346_004**Akronym:** EAR0346**Název:** *Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR pro oblasti rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281dz, 282dz, 283dz, 284dz, 285dz, 287dz, 288dz, 289kz, 297sdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0346 - Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Hajasová/odb.711 / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0346_005**Akronym:** EAR0346**Název:** *Úvěry a pohledávky za orgány republiky a místními orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR pro oblasti rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 297sdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0346 - Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0065(99)

Algoritmus odvození:

EAR0346_005 = EAR1006 + EAR0453_002 + EAR1007 + EAR0454_002 + EAR1029

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Hajasová/odb.711 / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0353

Akronym: BS0968

Název: Vlastní akcie ke snížení základního jmění

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vlastních akcií nakoupených bankou na základě rozhodnutí valné hromady za účelem snížení vlastního jmění ve smyslu Obchodního zákoníku (§ 161 odst. 1) , v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

566dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:7.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0357

Akronym: EAR0357

Název: Úvěry a pohledávky za míst. orgány na majetkové hospodaření

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

282čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých místním orgánům.

Verze:5.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0358**Akronym:** EAR0358**Název:** Úvěry a pohl.za Fondem národního majetku na mimorozp. výdaje**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

283čdz, 284čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(081) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Přísluší do mimorozpočtové oblasti úvěrů a pohledávek za republikovými orgány.

Verze: 8.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0359**Akronym:** EAR0359**Název:** Cenné papíry emitované Fondem národního majetku k obchod.**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

381čdz, 383čdz, 389čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 8.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0361****Akronym: EAR0361****Název: Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž nesplácené pohledávky ze záruk, nesplácené pohledávky z úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případně nesplácené úvěrů a pohledávek za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0361 = EAR0335 + EAR0223 + EAR0109 + EAR0110

Poznámka:

Verze: 10.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0361_001**Akronym:** EAR0361**Název:** *Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž nesplácené pohledávky ze záruk, nesplácené pohledávky z úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné nesplácené úvěrů a pohledávek za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0361 - Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0040(S_ZAJUV) P0082(S_KLASUV)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0361_002

Akronym: EAR0361

Název: *Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž nesplácené pohledávky ze záruk, nesplácené pohledávky z úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné nesplácené úvěrů a pohledávek za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0361 - Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0034(0) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(S_KLASUV)**Algoritmus odvození:**

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0361_003

Akronym: EAR0361

Název: *Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž nesplácené pohledávky ze záruk, nesplácené pohledávky z úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné nesplácené úvěrů a pohledávek za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0361 - Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV) P0063(S_POSPIC)
P0082(S_KLASUV)**Algoritmus odvození:**

EAR0361_003 = EAR0335_002 + EAR0223_002 + EAR0109_002 + EAR0110_002

Poznámka:

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

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0361_004**Akronym:** EAR0361**Název:** *Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž nesplácené pohledávky ze záruk, nesplácené pohledávky z úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné nesplácené úvěrů a pohledávek za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0361 - Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(S_VKLA1) P0082(S_KLASUV)**Algoritmus odvození:**

EAR0361_004 = EAR0335_003 + EAR0223_003 + EAR0109_003 + EAR0110_003

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0361_005**Akronym:** EAR0361**Název:** *Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž nesplácené pohledávky ze záruk, nesplácené pohledávky z úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné nesplácené úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0361 - Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0082(S_KLASUV)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0369**Akronym:** BS1021**Název:** Úvěry a pohledávky za orgány republiky celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky v ČR pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za státními fondy a ostatními republikovými veřejnými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281dz, 283čdz, 289čkz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG)

Algoritmus odvození:

EAR0369 = EAR0451 + EAR0452 + EAR0453 + EAR0455

Poznámka:

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

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0370

Akronym: BS1022

Název: Úvěry poskytnuté místním orgánům celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány v ČR pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za fondem rezerv a rozvoje místních orgánů a ostatními veřejnými fondy místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

282dz, 283čdz, 284čdz, 287dz, 288dz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG)

Algoritmus odvození:

EAR0370 = EAR0471 + EAR0357 + EAR0454 + EAR0456

Poznámka:

Přísluší do oblasti úvěrů a pohledávek za místními orgány.

Verze:5.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0451

Akronym: PP0101

Název: Úvěry a pohledávky na běžné hospodaření státního rozpočtu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za státním rozpočtem na běžné hospodaření ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 285čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Verze:6.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0452**Akronym:** UP0102**Název:** Úvěry a pohledávky z majetkového hospodaření státu**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

281čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S__REPORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Verze:6.0**Stav:**Platný**Platnost od:****Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0453**Akronym:** EAR0453**Název:** Úvěry a pohledávky za státními fondy**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

283čdz, 284čsdz, 289čkz, 297sdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze:9.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0453_001

Akronym: EAR0453

Název: *Úvěry a pohledávky za státními fondy

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

297sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0453 - Úvěry a pohledávky za státními fondy

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(051) P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0453_002

Akronym: EAR0453

Název: *Úvěry a pohledávky za státními fondy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů a obdobných pohledávek za státními fondy v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů..

Vazba na účetnictví:

297sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0453 - Úvěry a pohledávky za státními fondy

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(051) P0034(0) P0065(99)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0454

Akronym: EAR0454

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

282čdz, 283čdz, 284čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 9.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0454_001

Akronym: EAR0454

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

282čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0454 - Úvěry a pohledávky za fondem rezerv a rozvoje místních org.

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(059) P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0454_002

Akronym: EAR0454

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

282čdz, 283čdz, 284čsdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0454 - Úvěry a pohledávky za fondem rezerv a rozvoje místních org.

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(059) P0034(0) P0065(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0455**Akronym:** UP0106**Název:** Úvěry republikovým orgánům na mimorozpočtové výdaje**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky v ČR pro oblast mimoroz- počtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravo- vanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům repu- bliky, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 283čdz, 284čkz, 285dz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008 (S_REPORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Přísluší do oblasti mimorozpočtových úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Verze: 7.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:****Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0456**Akronym:** UP0107**Název:** Úvěry a pohledávky za místními orgány na mimorozpočt. výdaje**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry a pohledávky, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 283čdz, 284čkz, 287dz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Přísluší do mimorozp.oblasti úvěrů poskytnutých míst.orgánům.

Verze: 6.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:****Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0465**Akronym:** EAR0465**Název:** Standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

133dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0050 P0062 P0065 P0079 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0465 = EAR1015 + EAR1016

Poznámka:

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

Verze: 10.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0465_004**Akronym:** EAR0465**Název:** *Standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

133dz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0465 - Standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0050 P0062 P0065 P0079 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV) P0065(S_UVERY) P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0465_005**Akronym:** EAR0465**Název:** *Standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

133dz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0465 - Standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0050 P0062 P0065 P0079 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0034(0) P0050(S_ODV) P0062(99) P0065(99) P0079(99) P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0466**Akronym:** UP0139**Název:** Ostatní krátkodobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům (bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky) a obdobných pohledávek za klienty, včetně pohledávek z plateb z jiných než směnečných krátkodobých záruk, s dobou splatnosti do jednoho roku včetně, které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a pohledávky za orgány republiky a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i standardní krátkodobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

214dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky jsou zahrnuty v EAR0106.

Verze:10.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0467**Akronym:** EAR0467**Název:** Střednědobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně odkoupených obchodních pohledávek a pohledávek z plateb ze směnečných a jiných střednědobých záruk) s dobou splatnosti nad 1 rok do 4 let včetně, které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní pohledávky ze střednědobých vkladů a úvěrů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí v ČR považovaných za klienty a střednědobé standardní pohledávky za republikovými a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i standardní střednědobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti a standardní střednědobé úvěry na obchodní pohledávky (včetně nakoupených směnec od klientů).

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 216dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry zvláštního charakteru poskytnuté prostřednictvím poboček banky v zahraničí.

Verze: 11.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0467_001

Akronym: EAR0467

Název: *Střednědobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně odkoupených obchodních pohledávek a pohledávek z plateb ze směnečných a jiných střednědobých záruk) s dobou splatnosti nad 1 rok do 4 let včetně, které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní pohledávky ze střednědobých vkladů a úvěrů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí v ČR považovaných za klienty a střednědobé standardní pohledávky za republikovými a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i standardní střednědobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti a standardní střednědobé úvěry na obchodní pohledávky (včetně nakoupených směn od klientů).

Vazba na účetnictví:

216dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0467 - Střednědobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0050(S_ODV) P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry zvláštního charakteru poskytnuté prostřednictvím poboček banky v zahraničí.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0468****Akronym: EAR0468****Název: Dlouhodobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně odkoupených obchodních pohledávek a pohledávek z plateb ze směnečných a jiných dlouhodobých záruk) s dobou splatnosti nad 4 roky, které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní pohledávky z dlouhodobých vkladů a úvěrů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a dlouhodobé standardní úvěry a pohledávky za republikovými a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i standardní dlouhodobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti a standardní dlouhodobé úvěry na obchodní pohledávky (včetně nakoupených směnek od klientů).

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 218dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry zvláštního charakteru poskytnuté prostřednictvím poboček banky v zahraničí.

Verze: 11.0**Stav: Platný****Platnost od: 01.01.2000****Zdroj:****Garant: Palán / odb. 61**

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0468_001

Akronym: EAR0468

Název: *Dlouhodobé úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně odkoupených obchodních pohledávek a pohledávek z plateb ze směnečných a jiných dlouhodobých záruk) s dobou splatnosti nad 4 roky, které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní pohledávky z dlouhodobých vkladů a úvěrů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a dlouhodobé standardní úvěry a pohledávky za republikovými a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i standardní dlouhodobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti a standardní dlouhodobé úvěry na obchodní pohledávky (včetně nakoupených směnek od klientů).

Vazba na účetnictví:

218dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0468 - Dlouhodobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0050(S_ODV) P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry zvláštního charakteru poskytnuté prostřednictvím poboček banky v zahraničí.

Verze: 2.0
Zdroj: ČNB**Stav: Platný****Platnost od: 01.01.2000****Garant: Vonšovská / odb.711**

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0469**Akronym:** UP0143**Název:** Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

424dz, 429kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:** 9.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:****Garant:** Palán / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0470**Akronym:** EAR0470**Název:** Úvěry a pohledávky za klienty celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a obdobných pohledávek banky za klienty, v Kč nebo v pře- počtu na Kč. Zahrnuje též pohledávky (z úvěrových a vkladových vztahů) za neban- kovními finančními institucemi, bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též standardní a klasifikované pohledávky za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů doda- ných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 21dz, bez 219dz, 221dz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0470 = EAR0105 + EAR0361

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní krátkodobé pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 9.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:****Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0470_001**Akronym:** EAR0470**Název:** Úvěry a pohledávky za klienty - korunové**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a obdobných pohledávek banky za klienty, v Kč nebo v pře- počtu na Kč. Zahrnuje též pohledávky (z úvěrových a vkladových vztahů) za nebankovními finančními institucemi, bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též standardní a klasifikované pohledávky za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě.

Vazba na účetnictví:

21dz, bez 219oz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0470 - Úvěry a pohledávky za klienty celkem

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063
P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0017() P0019(CZK) P0021(S_KLUCUV) P0034(0) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(S_STKLUV)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0470_002**Akronym:** EAR0470**Název:** *Úvěry a pohledávky za klienty - devizové**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a obdobných pohledávek banky za klienty, v Kč nebo v pře- počtu na Kč. Zahrnuje též pohledávky (z úvěrových a vkladových vztahů) za nebankovními finančními institucemi, bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též standardní a klasifikované pohledávky za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě.

Vazba na účetnictví:

21dz, bez 219kodo, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0470 - Úvěry a pohledávky za klienty celkem

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063
P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0017() P0019(S_VSECR) P0021(S_KLUCUV) P0034(0) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(S_STKLUV)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0470_003

Akronym: EAR0470

Název: *Úvěry a pohledávky za klienty celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a obdobných pohledávek banky za klienty, v Kč nebo v pře- počtu na Kč. Zahrnuje též pohledávky (z úvěrových a vkladových vztahů) za neban- kovními finančními institucemi, bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též standardní a klasifikované pohledávky za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů doda- ných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě.

Vazba na účetnictví:

21dz, bez 219oz, 221dz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0470 - Úvěry a pohledávky za klienty celkem

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063
P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_PROFY) P0017() P0021(99) P0034(6) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH)
P0063(S_VKLA1) P0065(S_VKLA1) P0082(9)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0470_004

Akronym: EAR0470

Název: *Úvěry a pohledávky za klienty celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a obdobných pohledávek banky za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též pohledávky (z úvěrových a vkladových vztahů) za nebankovními finančními institucemi, bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též standardní a klasifikované pohledávky za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě.

Vazba na účetnictví:

21dz, bez 219dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0470 - Úvěry a pohledávky za klienty celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0034(0) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(S_STKLUV)

Algoritmus odvození:

EAR0470_004 = EAR0105_002 + EAR0361_002

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní krátkodobé pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0470_005**Akronym:** EAR0470**Název:** *Úvěry a pohledávky za klienty celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a obdobných pohledávek banky za klienty, v Kč nebo v pře- počtu na Kč. Zahrnuje též pohledávky (z úvěrových a vkladových vztahů) za nebankovními finančními institucemi, bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též standardní a klasifikované pohledávky za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 2ldz, bez 219dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0470 - Úvěry a pohledávky za klienty celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0082 (S_STKLUV)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0471**Akronym:** UP0148**Název:** Úvěry a pohledávky za místními orgány na běžné hospodaření**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány na běžné hospodaření (tj. pro jejich vlastní rozpočtové hospodaření v běžném roce), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 288dz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých místním orgánům.

Verze: 7.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:****Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0472

Akronym: EAR0472

Název: Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje krátkodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v oblasti mimorozpočtového hospodaření, standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně odkoupených obchodních pohledávek, pohledávek z plateb ze směnečných a jiných krátkodobých záruk a poskytnutých krátkodobých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR) a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti do 1 roku včetně v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, poskytnuté krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné krátkodobé úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve lhůtě splatnosti a krátkodobé standardní a klasifikované úvěry na obchodní pohledávky (včetně nakoupených směn od klientů, orgánů republiky a místních orgánů).

Vazba na účetnictví:

212dz, 214dz, 221dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284čkz, 285dz, 287dz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze:10.0	Stav:Platný	Platnost od:
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0473

Akronym: UP0182

Název: Úvěry klientům celkem a na mimorozpoč. výdaje střednědobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota (stav nebo čerpání) standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně pohledávek z plateb ze střednědobých záruk a poskytnutých střednědobých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR) a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice v oblasti mimořádného hospodaření s původní dobou splatnosti nad 1 rok do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků z běžných účtů, poskytnuté střednědobé úvěry a pohledávky ze střednědobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a případné střednědobé úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované střednědobé úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti a standardní a klasifikované střednědobé úvěry na obchodní pohledávky (včetně nakoupených směn od klientů).

Vazba na účetnictví:

216dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze:9.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0474**Akronym:** UP0183**Název:** Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje dlouhodobé**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota (stav nebo čerpání) standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně pohledávek z plateb z dlouhodobých záruk a poskytnutých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR) a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, poskytnuté dlouhodobé úvěry a pohledávky z dlouhodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné dlouhodobé úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti nad šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti a standardní a klasifikované dlouhodobé úvěry na obchodní pohledávky (včetně nakoupených směn od klientů).

Vazba na účetnictví:

218dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čko

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Neobsahuje ostatní krátkodobé pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 9.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:****Garant:** Palán / odb. 61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0478**Akronym:** UP0201**Název:** Úvěry klientům celkem krátkodobé**Charakteristika:**

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům (s výjimkou ostatních pohledávek za klienty) s dobou splatnosti do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikační krátkodobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a neza- placených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 212dz, 214dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:11.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Vostatková / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0478_001**Akronym:** UP0201**Název:** *Úvěry klientům celkem krátkodobé**Charakteristika:**

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům (s výjimkou ostatních pohledávek za klienty) s dobou splatnosti do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikační krátkodobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 212čdz, 214čdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0478 - Úvěry klientům celkem krátkodobé

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(430) P0034(6) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:** 2.0
Zdroj: ČNB**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Garant:** Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0478_002

Akronym: UP0201

Název: *Úvěry klientům celkem krátkodobé

Charakteristika:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům (s výjimkou ostatních pohledávek za klienty) s dobou splatnosti do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikační krátkodobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a neza- placených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 212čdz, 214čdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0478 - Úvěry klientům celkem krátkodobé

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(440) P0034(6) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0479

Akronym: UP0204

Název: Úvěry klientům celkem střednědobé

Charakteristika:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti více než 1 rok do 4 let (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované střednědobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 216dz, 24čdz, bez 249čoz249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:10.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Vostatková	/ odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0479_001

Akronym: UP0204

Název: *Úvěry klientům celkem střednědobé

Charakteristika:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti více než 1 rok do 4 let (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované střednědobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 216čdz, 24čdz, bez 249čoz249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0479 - Úvěry klientům celkem střednědobé

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(430) P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčková	/ odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0479_002

Akronym: UP0204

Název: *Úvěry klientům celkem střednědobé

Charakteristika:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti více než 1 rok do 4 let (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované střednědobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 216čdz, 24čdz, bez 249čoz249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0479 - Úvěry klientům celkem střednědobé

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(440) P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0480

Akronym: UP0207

Název: Úvěry klientům celkem dlouhodobé

Charakteristika:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti nad 4 roky v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované dlouhodobé úvěry za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 218dz, 24čdz, bez 249čoz249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:10.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0480_001**Akronym:** UP0207**Název:** *Úvěry klientům celkem dlouhodobé**Charakteristika:**

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti nad 4 roky v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované dlouhodobé úvěry za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetků banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 218čdz, 24čdz, bez 249čoz249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0480 - Úvěry klientům celkem dlouhodobé

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(430) P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0480_002**Akronym:** UP0207**Název:** *Úvěry klientům celkem dlouhodobé**Charakteristika:**

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti nad 4 roky v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované dlouhodobé úvěry za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetků banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 218čdz, 24čdz, bez 249čkz249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0480 - Úvěry klientům celkem dlouhodobé

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(440) P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0481**Akronym:** EAR0481**Název:** Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v oblasti mimorozpočtového hospodaření, standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popřípadě ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a případné úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 212dz, 214dz, 216dz, 218dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284čkz, 285sdz, 287sdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0481 = EAR0481_001 + EAR0481_002 + EAR0481_003

EAR0481 = EAR0578 + EAR0105_003

Poznámka:

Neobsahuje ostatní krátkodobé pohledávky za klienty.

Verze:10.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0481_001

Akronym: EAR0481

Název: *Úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje krátkodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v oblasti mimorozpočtového hospodaření, standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně odkoupených obchodních pohledávek, pohledávek z plateb ze směnečných a jiných krátkodobých záruk a poskytnutých krátkodobých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR) a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popřípadě ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, poskytnuté krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a případné krátkodobé úvěry a pohledávky za vládami a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti a krátkodobé standardní a klasifikované úvěry a obchodní pohledávky (včetně nakoupených směnek od klientů, orgánů republiky a místních orgánů).

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 212dz, 214dz, 221sdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284čsdz, 285sdz, 287sdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0481 - Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje ostatní krátkodobé pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Šíp / odbor 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0481_002

Akronym: EAR0481

Název: *Úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje střednědobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota (stav nebo čerpání) standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně pohledávek z plateb ze střednědobých záruk a poskytnutých střednědobých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR) a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popřípadě ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti nad 1 rok do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, poskytnuté střednědobé úvěry a pohledávky ze střednědobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a případné střednědobé úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti a střednědobé standardní a klasifikované úvěry a obchodní pohledávky (včetně nakoupených smének od klientů, orgánů republiky a místních orgánů).

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 216dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0481 - Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje ostatní střednědobé pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Šíp / odbor 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0481_003

Akronym: EAR0481

Název: *Úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje dlouhodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota (stav nebo čerpání) standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně pohledávek z plateb ze dlouhodobých záruk a poskytnutých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR) a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popřípadě ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, poskytnuté dlouhodobé úvěry a pohledávky z dlouhodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a případné dlouhodobé úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti a dlouhodobé standardní a klasifikované úvěry a obchodní pohledávky (včetně nakoupených směnec od klientů, orgánů republiky a místních orgánů).

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 218dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0481 - Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje ostatní dlouhodobé pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Šíp / odbor 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0481_004****Akronym: EAR0481****Název: *Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje****Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v oblasti mimorozpočtového hospodaření, standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popřípadě ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření, včetně jimi spravovaných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a případné úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 212dz, 214dz, 216dz, 218dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284čsdz, 285sdz, 287sdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0481 - Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0017() P0021(99) P0034(0) P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

EAR0481_004 = EAR0481_001 + EAR0481_002 + EAR0481_003

EAR0481_004 = EAR0578 + EAR0105_003

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0482

Akronym: UP0260

Název: Úvěry poskytnuté bankám promptní

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

027dz, 123čdz, 133čdz, 134sdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_DENNET)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0483

Akronym: UP0261

Název: Úvěry poskytnuté bankám krátkodobé

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

014čdz, 015čdz, 018čdz, 019čkz, 123čdz, 133čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0484**Akronym:** UP0262**Název:** Úvěry poskytnuté bankám střednědobé**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

014čdz, 015čdz, 018čdz, 019čkz, 123čdz, 133čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 11.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0485**Akronym:** UP0263**Název:** Úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

014čdz, 015čdz, 018čdz, 019čkz, 123čdz, 133čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 12.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0508**Akronym:** VD0101**Název:** Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

013čdz, 017čdz, 132dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0508 = EAR1069 + EAR1070

Poznámka:

Nezahrnuje vklady u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a případné nelikvidní pohledávky z nesplácených vkladů u jiných bank (vedené na SYU 138).

Verze:10.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0508_004**Akronym:** VD0101**Název:** *Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

132dz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0508 - Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0036(S_ESVSE) P0065(S_TEVK)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje vklady u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a případné nelikvidní pohledávky z nesplácených vkladů u jiných bank (vedené na SYU 138).

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0508_005

Akronym: VD0101

Název: *Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

132dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0508 - Vlastní vklady uložné u jiných bank termínované

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0036(S_ESVSE) P0065(S_TERVK)

Algoritmus odvození:

EAR0508_005 = EAR1069 + EAR1070

Poznámka:

Nezahrnuje vklady u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a případné nelikvidní pohledávky z nesplácených vkladů u jiných bank (vedené na SYU 138).

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0508_006

Akronym: VD0101

Název: *Vlastní vklady uložné u jiných bank termínované

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

132dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0508 - Vlastní vklady uložné u jiných bank termínované

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0034(0) P0062(99) P0065(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje vklady u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a případné nelikvidní pohledávky z nesplácených vkladů u jiných bank (vedených na SYU 138).

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0508_007

Akronym: VD0101

Název: *Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

132dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0508 - Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0017() P0062(99) P0065(S_TEVK) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje vklady u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a případné nelikvidní pohledávky z nesplácených vkladů u jiných bank (vedené na SYU 138).

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0508_008

Akronym: VD0101

Název: *Vlastní vklady uložené u jiných bank termín. - krátkodobé

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

132čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0508 - Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0062(99) P0065(18) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR0508_008 + EAR0508_009 + EAR0508_010 = EAR1069 + EAR1070

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví:

Nezahrnuje vklady u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné nelikvidní pohledávky z nesplácených vkladů u jiných bank (vedené na SYU 138).

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

Popis IP

Strana:148/325

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0508_009**Akronym:** VD0101**Název:** *Vlastní vklady uložené u jiných bank termín. - střednědobé**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

132čdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0508 - Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0062(99) P0065(32) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR0508_008 + EAR0508_009 + EAR0508_010 = EAR1069 + EAR1070

Poznámka:

Doplněk vazby na účetnictví:

Nezahrnuje vklady u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné nelikvidní pohledávky z nesplácených vkladů u jiných bank (vedené na SYU 138).

Verze:1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0508_010

Akronym: VD0101

Název: *Vlastní vklady uložené u jiných bank termín. - dlouhodobé

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

132čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0508 - Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0062(99) P0065(38) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR0508_008 + EAR0508_009 + EAR0508_010 = EAR1069 + EAR1070

Poznámka:

Doplněk vazby na účetnictví:

Nezahrnuje vklady u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné nelikvidní pohledávky z nesplácených vkladů u jiných bank (vedené na SYU 138).

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0521

Akronym: VD0140

Název: Vklady v bankách promptní

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

013čdz, 017čdz, 121čdz, 124čdz, 131čsdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:10.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0522

Akronym: VD0144

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

121čdz, 124čdz, 131čsdz, 132čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0004 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

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

Poznámka:

Verze: 8.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0546

Akronym: EAR0546

Název: Standardní úvěry klientům a republikovým a místním orgánům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů a pohledávek banky za klienty (včetně nebankovních finančních institucí, bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí), orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, kteří splácí své závazky vůči bance podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nakoupené směnky, pohledávky ze směnečných a jiných záruk, poskytnuté úvěry zvláštního charakteru a pohledávky z poskytnutých úvěrů a přijatých vkladů u bank po odnětí povolení působit jako banka a u nebankovních finančních institucí. - rezidentů (tj. klientů). Zahrnuje též příslušné standardní úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti. Zahrnuje též případné debetní zůstatky na běžných účtech orgánů republiky a místních orgánů v ČR.

Vazba na účetnictví:

212dz, 214dz, 216dz, 218dz, 221sdz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 297sdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR0546 = EAR0653 + EAR0654 + EAR0655 + EAR0656 + EAR0657

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 5.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj:

Garant: Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0547**Akronym:** EAR0547**Název:** Cenné papíry obchodovatelné na trhu v zásobě banky**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 386čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0547 = EAR1066 + EAR1330 + EAR1067

Poznámka:

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

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0548**Akronym:** EAR0548**Název:** Fixní aktiva**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0062 P0063 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Břízová / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0548_001

Akronym: EAR0548

Název: *Fixní aktiva

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0548 - Fixní aktiva

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0062 P0063 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0017() P0021(99) P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Břízová / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0548_002

Akronym: EAR0548

Název: *Fixní aktiva

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0548 - Fixní aktiva

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0062 P0063 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0017() P0021(99) P0036(S_ESVSE) P0050(99) P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Břízová / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0549****Akronym: EAR0549****Název: Ostatní aktiva v analýze likvidity bank****Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

124dz, 14dz, 151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 219dz, 272dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 373dz, 381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 386čdz, 389čkz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 419čkz, 421dz, 424dz, 429kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0549 = EAR0847_001 - EAR0089_004 - EAR1326 - EBD0702 - EBD1099 - EAR0098_001 - EAR0546 - EAR0547 - EAR1001_001 - EAR1327 - EAR0548_001 = EAR0141_001 - EAR0088_001 - EAR0093_001 - EAR0820 - EAR0821 - EAR0547 - EAR1000_001 - EAR0548_001 = EAR1076 - EAR0089_004 - EAR1326 - EBD1080 - EBD1099 - EAR1048 - EAR1050 - EAR1066 - EAR1330 - EAR1088 - EAR1329 - EAR548_002

Poznámka:

U cenných papírů přijatých bankou v REPO operacích je pro účely hodnocení likvidity rozhodující doba splatnosti příslušných REPO operací. Zahrnuje i opravné položky (SYU 389 část) k pohledávkám z cenných papírů poskytnutých jako zajištění úvěrů při REPO operacích nebo jako zápůjčka cenných papírů (SYU 150).

Verze: 7.0**Stav: Platný****Platnost od: 01.01.2000****Zdroj: ČNB****Garant: Vonšovska / odb.711**

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0576**Akronym:** EAR0576**Název:** Standardní úvěry a pohled. za orgány republiky a míst.orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných poh- ledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a poh- ledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly při dělení nebo před rozdělením ČSFR. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 297dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:**

EAR0576 = EAR0577 + EAR0578

Poznámka:**Verze:** 6.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:****Garant:** Palán / odb. 61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0576_001**Akronym:** EAR0576**Název:** *Standardní úvěry pohled. za orgány republiky a míst.orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly při dělení nebo před rozdělením ČSFR. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0576 - Standardní úvěry a pohled. za orgány republiky a míst.orgány

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_REPMI) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0065(99) P0082(1)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb. 61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0576_002**Akronym:** EAR0576**Název:** *Standardní úvěry pohled. za orgány republiky a míst.orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných poh- ledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a poh- ledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly při dělení nebo před rozdělením ČSFR. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 297sdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0576 - Standardní úvěry a pohled. za orgány republiky a míst.orgány

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_REPMI) P0014(001) P0017() P0021(99) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(1)**Algoritmus odvození:**

EAR0576_002 = EAR0577 + EAR0578

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0577

Akronym: EAR0577

Název: Standardní úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných poh- ledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast rozpočtového hos- daření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné standardní úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělení nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 284čsdz, 285čsdz, 288sdz, 297sdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0578

Akronym: EAR0578

Název: Standardní úvěry a pohledávky k mimorozpočtovým prostředkům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných poh- ledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné standardní úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 284čsdz, 285čsdz, 287sdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0579**Akronym:** EAR0579**Název:** Klasifikované úvěry a pohl.za orgány republiky a míst.orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně klasifikovaných úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz, 297čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0579 = EAR0622 + EAR0626

Poznámka:

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0579_001**Akronym:** EAR0579**Název:** *Klasifikované úvěry a pohl.za orgány republiky a míst.orgán**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně klasifikovaných úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0579 - Klasifikované úvěry a pohl.za orgány republiky a míst.orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0061(S_CELPOH)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0579_002**Akronym:** EAR0579**Název:** *Klasifikované úvěry a pohl.za orgány republiky a míst.orgán**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně klasifikovaných úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0579 - Klasifikované úvěry a pohl.za orgány republiky a míst.orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:

EAR0579_002 = EAR0837_002 + EAR0838_002 + EAR0839_002 + EAR0840_002

Poznámka:

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

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0579_003**Akronym:** EAR0579**Název:** *Klasifikované úvěry a pohl.za orgány republiky a míst.org.**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně klasifikovaných úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0579 - Klasifikované úvěry a pohl.za orgány republiky a míst.orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0014(001) P0040(S_ZAJUV) P0061(S_CELPOH) P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

EAR0579_003 = EAR0580_002 + EAR0581_002

Poznámka:

Neobsahuje SYU 297 - Státní fondy a jiná zúčtování s rozpočtem České republiky, pro tuto SYU se nevytváří opravné položky.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0580**Akronym:** EAR0580**Název:** Klasifikované úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

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

Poznámka:

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0580_001**Akronym:** EAR0580**Název:** *Klasifikované úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0580 - Klasifikované úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0580_002

Akronym: EAR0580

Název: *Klasifikované úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0580 - Klasifikované úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje SYU 297 - Státní fondy a jiná zúčtování s rozpočtem České republiky, pro tuto SYU se nevytváří opravné položky.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0581**Akronym:** EAR0581**Název:** Klasifikované úvěry a pohled. k mimorozpočtovým prostředkům**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též případné obdobné specifické klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje i klasifikované úvěry k mimorozpočtovým prostředkům které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0581 = EAR0625 + EAR0628

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0581_001**Akronym:** EAR0581**Název:** *Klasifikované úvěry a pohled. k mimorozpočtovým prostředkům**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též případné obdobné specifické klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje i klasifikované úvěry k mimorozpočtovým prostředkům které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0581 - Klasifikované úvěry a pohled. k mimorozpočtovým prostředkům

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**1.0**Stav:**Platný**Platnost od:****Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb. 61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0581_002**Akronym:** EAR0581**Název:** *Klasifikované úvěry a pohled. k mimorozpočtovým prostředkům**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též případné obdobné specifické klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje i klasifikované úvěry k mimorozpočtovým prostředkům které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0581 - Klasifikované úvěry a pohled. k mimorozpočtovým prostředkům

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0595**Akronym:** EAR0595**Název:** Zlato a pohledávky ve zlatě**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

113dz, 143dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Pouze obchodovatelné zlato

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0596**Akronym:** EAR0596**Název:** Státní bezkuponové dluhopisy v krátkodobém držení**Charakteristika:**

Nakoupené státní pokladniční poukázky a obdobné dluhopisy emitované státem, poukázky emitované FNM, včetně pohledávek banky z těchto cenných papírů poskytnutých v REPO operacích a jako půjčky v krátkodobém držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

151dz, 381dz, 389čkz, 416čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:** 8.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Fojtáčková / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0598**Akronym:** EAR0598**Název:** Pohledávky ze zajišť. převodu jiných hodnot než cen. papíry**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

141dz, 142dz, 143dz, 144dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:** 6.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0604**Akronym:** EAR0604**Název:** Klasifikované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek banky za klienty a obdobných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, nesplácených pohledávek z plateb ze záruk, nesplácené úvěry a nesplácené pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné nesplácené úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i příslušné klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0604 = EAR0605 + EAR0606 + EAR0607 + EAR0608

EAR0604 = EAR0581_002 + EAR0361_004

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4.7. 1994 t.j. zákon č. 165/1994 Sb, ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0605**Akronym:** EAR0605**Název:** Sledované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry uvedených dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, nesplácené úvěry a nesplácené pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné nesplácené pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné sledované úvěry, které vznikly z pohledávek ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dní nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 241dz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4.7. 1994 t.j. zákon č. 165/1994 Sb, ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0606****Akronym: EAR0606****Název: Nestandardní úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v oblasti mimorozpočtového hospodaření, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnuje úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za uvedenými dlužníky s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, nesplácené pohledávky z plateb ze záruk, nesplácené úvěry a nesplácené pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a nesplácené úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné nestandardní úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 242dz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4.7. 1994 t.j. zákon č. 165/1994 Sb, ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0607**Akronym:** EAR0607**Název:** Pochybné úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v oblasti mimorozpočtového hospodaření, jejichž splácení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splácení je možné a pravděpodobné. Zahrnuje též úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 180 dnů a méně než 361 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za uvedenými dlužníky s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, nesplácené pohledávky z plateb ze záruk, nesplácené úvěry a nesplácené pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a ne- splácené úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné pochybné úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 243dz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4.7. 1994 t.j. zákon č. 165/1994 Sb, ve znění pozdějších předpisů.

Verze:6.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb. 61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0608**Akronym:** EAR0608**Název:** Ztrátové úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 244dz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze:6.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb. 61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0609****Akronym: EAR0609****Název: Čerp. úvěry klienty celk. a na mimorozp. výd.krát. bez BÚ****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota (stav nebo čerpání) standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně odkoupených obchodních pohledávek) a klasifikovaných a standardních úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti do 1 roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, pohledávky z plateb z krátkodobých záruk, krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a úvěry a pohledávky za vládami a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry a pohledávky, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

212do, 214do, 241čdo, 242čdo, 243čdo, 244čdo, 249čko, 281čdo, 282čdo, 283čdo, 289čko

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0621**Akronym:** EAR0621**Název:** Klasifikované úvěry a pohledávky za státními fondy**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

283čdz, 289čkz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(051)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0622**Akronym:** EAR0622**Název:** Klasifikované úvěry a pohledávky za orgány republiky celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými státními fondy, pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů do- daných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 283čdz, 289čkz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG)

Algoritmus odvození:

EAR0622 = EAR0623 + ERA0624 + EAR0621 + EAR0625

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0623**Akronym:** EAR0623**Název:** Klasifikované úvěry a pohled. z běžn. hospod. stát. rozpočtu**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky na běžné hospodaření státního rozpočtu ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0624**Akronym:** EAR0624**Název:** Klasifikované úvěry a pohledávky z majetk. hospodař. státu**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

281čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0625**Akronym:** EAR0625**Název:** Klasif. úvěry a pohled. za republ. orgány na mimorozp.výdaje**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané době splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**2.0**Stav:**Platný**Platnost od:****Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0626**Akronym:** EAR0626**Název:** Klasifikované úvěry a pohl. za místními orgány celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za fondem rozvoje a rezerv místních orgánů a ostatními veřejnými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG)

Algoritmus odvození:

EAR0626 = EAR0627 + EAR0630 + EAR0629 + EAR0628

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0627**Akronym:** EAR0627**Název:** Klasifik. úvěry a pohl. za místními orgány na běžné hospod.**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány v ČR na běžné hospodaření (tj. pro jejich vlastní rozpočtové hospodaření v běžném roce), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0628**Akronym:** EAR0628**Název:** Klasif. úvěry a pohl. za místními orgány na mimorozp. výdaje**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast jejich mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též klasifikované úvěry poskytnuté místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0629**Akronym:** EAR0629**Název:** Klasif. úvěry a pohl. za fondem rezerv a rozvoje míst.orgánů**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

282čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(059)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0630**Akronym:** EAR0630**Název:** Klasifik. úvěry a pohl. za orgány na majetkové hospodaření**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

282čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0653**Akronym:** EAR0653**Název:** Standard.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org.**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

212dz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Břízová / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0654**Akronym:** EAR0654**Název:** Standardní jiné krátkod.úvěry klientům a rep. a míst.orgánům**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních krátkodobých úvěrů (bez úvěrů na obchodní pohledávky) a pohledávek (se splatností do 1 roku včetně) banky za klienty, včetně pohledávek z jiných než směnečných krátkodobých záruk, a obdobné úvěry a pohledávky za orgány republiky a místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR z klienty a pohledávky z vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované krátkodobé úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

214dz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0655**Akronym:** EAR0655**Název:** Standardní střednědobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních střednědobých úvěrů (se splatností od 1 roku do 4 let včetně) poskytnuté klientům, včetně standardních střednědobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a standardních pohledávek ze střednědobých záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v KČ nebo v přepočtu na KČ. Zahrnuje též poskytnuté střednědobé úvěry a pohledávky ze střednědobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí a střednědobé pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

216dz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0656**Akronym:** EAR0656**Název:** Standardní dlouhodobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních dlouhodobých úvěrů (se splatností nad 4 roky) poskytnutých klientům, včetně standardních úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a standardních pohledávek z dlouhodobých záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje poskytnuté dlouhodobé úvěry a pohledávky ze dlouhodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí a dlouhodobé pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní dlouhodobé úvěry, které vznikly ze záloh na nákupu cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

218dz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje úvěry a pohledávky splácené dlužníkem podle dohodnutých podmínek.

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0657**Akronym:** EAR0657**Název:** Souhrn debet.zůstat.na běž.účtech klientů a rep.a míst.org.**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů) na běžných účtech klientů vedených u banky (vč. kontokorentních účtů) a případných debetních zůstatků na běžných účtech orgánů republiky a místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též debetní zůstatky na běžných účtech bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případných debetních zůstatků na běžných účtech vládních o místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

221sdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Břízová /	odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0659**Akronym:** EAR0659**Název:** Klasifikované úvěry klientům a republik. a místním orgánům**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných (nelikvidních), tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek banky za klienty a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, nesplácené pohledávky z realizovaných záruk, nesplácené pohledávky z nesplácených úvěrů, popř. jejich příslušenství, nesplácené pohledávky z poskytnutých úvěrů a uložených vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů (tj. klientů) a obdobné pohledávky za místními a vládními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné klasifikované úvěry, které vznikly z pohledávek ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR0659 = EAR0671 + EAR0672 + EAR0673 + EAR0674 + EAR1043

Poznámka:

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

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0671**Akronym:** EAR0671**Název:** Klasifik.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org.**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čzk, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čzk

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0672**Akronym:** EAR0672**Název:** Klasif. jiné krátk. úvěry klientům a rep. a míst. orgán. (bez BÚ)**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových krátkodobých úvěrů a pohledávek za klienty (bez klasifikovaných úvěrů na pohledávky z obchodních závazkových vztahů a klasifikovaných pohledávek vedených bankou na transakčních kontokorentních a obdobných účtech klientů), včetně nesplacených pohledávek z jiných než směnečných krátkodobých záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, které byly restrukturalizovány na úvěrové vztahy s termínem splatnosti (tj. nejsou bankou vedeny na transakčních kontokorentních nebo obdobných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR), nesplacené úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a nesplacené pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též klasifikované krátkodobé úvěry, které vznikly z pohledávek ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti nad šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nesplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:** 5.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:** Opatření ČNB č.6/1997**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0673****Akronym: EAR0673****Název: Klasifikované středněd. úvěry klientům a rep. a míst.orgánům****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových střednědobých úvěrů poskytnutých klientům, včetně klasifikovaných střednědobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a nesplacených pohledávek z plateb ze záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v KČ nebo v přepočtu na KČ. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních orgánů, nesplacené úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a nesplacené pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné klasifikované střednědobé úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest parcovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán /	odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0674**Akronym:** EAR0674**Název:** Klasifikované dlouhodobé úvěry klientům a rep. a míst. orgánům**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových dlouhodobých úvěrů poskytnutých klientům, včetně klasifikovaných úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a neplacených pohledávek z dlouhodobých záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních orgánů, nesplácené úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a nesplácené pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné klasifikované dlouhodobé úvěry, které vznikly ze záloh na cenné papíry poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:** 4.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:** Opatření ČNB č.6/1997**Garant:** Palán / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0744**Akronym:** EAR0744**Název:** Platební instrumenty v procesu inkasa**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

321dz, 322dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0744 = EAR0113 + EAR0114

Poznámka:**Verze:** 5.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:** x**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0746**Akronym:** EAR0746**Název:** Náklady, příjmy příštích období a dohadný účet**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

351dz, 352dz, 353dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0746 = EAR0118 + EAR0119 + EAR0336

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj: X	Garant: Břízová /	odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0820**Akronym:** EAR0820**Název:** Vklady, úvěry a obdobné pohledávky za jinými bankami celkem**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků běžných účtů banky a jiných bank, termínovaných vkladů banky u jiných bank, standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankou jiným bankám a obdobných pohledávek banky za jinými bankami, včetně pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk, pohledávek z nakoupených depozitních směnek a nelikvidních pohledávek z nesplácených vkladů u jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE)

Algoritmus odvození:

EAR0820 = EAR1073 + EAR0508_005 + EAR1074 = EAR0098_001 + EAR0100_001 = EAR1048 + EAR1049

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: X	Garant: Palán /	odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0821****Akronym: EAR0821****Název: Stand. a klas. úvěry klientům a republik. a místním orgánům****Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za klienty, orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též případné debetní zůstatky na běžných účtech orgánů republik a místních orgánů, poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a u nebankovních finančních institucí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

212dz, 214dz, 216dz, 218dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 297sdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR0821 = EAR0824 + EAR0825 + EAR0826 + EAR0827 + EAR1075 = EAR0546 + EAR0659 = EAR1050 + EAR1051

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Břízová /	odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0823**Akronym:** EAR0823**Název:** Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za jinými bankami**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), včetně pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk, pohledávek z nakoupených depozitních směnek a nelikvidních pohledávek z nesplácených vkladů uložených u jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených podle sjednané lhůty splatnosti.

Vazba na účetnictví:

133dz, 138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0048 P0062 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0823 = EAR0465 + EAR0100

Poznámka:

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

Verze:6.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0823_001**Akronym:** EAR0823**Název:** *Stand.a klas.úvěry a pohled.za jinými bankami - krátkodobé**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), včetně pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk, pohledávek z nakoupených depozitních směnek a nelikvidních pohledávek z nesplácených vkladů uložených u jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než 6 pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než 6 pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených podle sjednané lhůty splatnosti.

Vazba na účetnictví:

133čdz, 138čdz, 139čzkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0823 - Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0048 P0062 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0048(480) P0062(99) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0823_002**Akronym:** EAR0823**Název:** *Stand.a klas.úvěry a pohled.za jinými bankami - střednědobé**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), včetně pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk, pohledávek z nakoupených depozitních směn a nelikvidních pohledávek z nesplácených vkladů uložených u jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než 6 pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než 6 pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených podle sjednané lhůty splatnosti.

Vazba na účetnictví:

133čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0823 - Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0048 P0062 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0048(480) P0062(99) P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0823_003**Akronym:** EAR0823**Název:** *Stand.a klas.úvěry a pohled.za jinými bankami - dlouhodobé**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), včetně pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk, pohledávek z nakoupených depozitních směnek a nelikvidních pohledávek z nesplácených vkladů uložených u jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než 6 pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než 6 pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených podle sjednané lhůty splatnosti.

Vazba na účetnictví:

133čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0823 - Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0048 P0062 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0048(480) P0062(99) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0824**Akronym:** EAR0824**Název:** Úvěry na obchodní pohledávky za klienty a rep. a míst.orgány**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

212dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR0824 = EAR0653 + EAR0671 = EAR1056 + EAR1057

Poznámka:**Verze:**5.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**x**Garant:**Břízová / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0825****Akronym: EAR0825****Název: Jiné krátkodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za klienty se smluvní dobou splatnosti do 1 roku včetně (bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky) a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním nesplácených debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, které byly restrukturalizovány na úvěrové vztahy se smluvní dobou splatnosti do 1 roku včetně, krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a krátkodobé pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též standardní a klasifikované krátkodobé úvěry za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti. Nezahrnuje nepřevezené klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním nesplácených debetních zůstatků na příslušných transakčních běžných účtech (tj. pohledávky vedené na transakčních kontokorentních a obdobných účtech).

Vazba na účetnictví:

214dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR0825 = EAR0672 + EAR0654 = EAR1058 + EAR1059

Poznámka:

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

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0826**Akronym:** EAR0826**Název:** Střednědobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně pohledávek plateb ze střednědobých záruk a poskytnutých střednědobých úvěrů zvláštního charakteru) a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR s původní splatností od 1 do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků z běžných účtů, poskytnuté střednědobé úvěry a pohledávky ze střednědobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a případné střednědobé úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované střednědobé úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

216dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR0826 = EAR0655 + EAR0673 = EAR1060 + EAR1061

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0827**Akronym:** EAR0827**Název:** Dlouhodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně pohledávek z plateb z dlouhodobých záruk a poskytnutých úvěrů zvláštního charakteru) a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR s původní dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, poskytnuté dlouhodobé úvěry a pohledávky z dlouhodobých vkladů u banky, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné dlouhodobé úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované dlouhodobé úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti nad šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

218dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR0827 = EAR0656 + EAR0674 = EAR1062 + EAR1063

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0830**Akronym:** EAR0830**Název:** Standardní a klasifikované úvěry a pohledávky za klienty**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

212dz, 214dz, 216dz, 218dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0065(99) P0082(S_STKLUV)

Algoritmus odvození:

EAR0830 = EAR0105 + EAR0109 + EAR0110 + EAR0223 + EAR0335

EAR0830 = EAR0105_001 + EAR0335_001 + EAR0223_001 + EAR0109_001 + EAR0110_001

Poznámka:

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

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Verze: 5.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** Opatření ČNB č.6/1997**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0831****Akronym: EAR0831****Název: Standardní úvěry poskytnuté jiným bankám celkem****Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů ap.) na běžných účtech jiných bank vedených u vykazující banky a souhrnná hodnota standardních úvěrů (včetně depozitních směnek nakoupených od jiných bank, poskytnutých úvěrů zvláštního charakteru a pohledávek z plateb ze záruk) poskytnutých bankou jiným bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní úvěry za jinými bankami, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

133dz, 134sdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_OBAVSE) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0065(99) P0082(1)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Obsahuje souhrn debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank (ne celkové saldo). Nezahrnuje debet.zůst. běž.účtů banky u jiných bank (SYU 131).
Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Verze:4.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0832**Akronym:** EAR0832**Název:** Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry dlužníků s kritérii odpo- vídaajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též sledované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezpalcených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 5.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** Opatření ČNB č.6/1997**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0832_001**Akronym:** EAR0832**Název:** *Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splacení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též sledované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezpalcených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0832 - Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0065(99) P0082(2)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

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

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,05 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze: 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** Opatření ČNB č.6/1997**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0832_002**Akronym:** EAR0832**Název:** *Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též sledované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezpalcených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0832 - Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_OBAVSE) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV)
P0063(S_POSP1C) P0082(2)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

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

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0833****Akronym: EAR0833****Název: Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emis- ních), jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též nestandardní úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0833_001**Akronym:** EAR0833**Název:** *Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též nestandardní úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0833 - Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0065(99) P0082(3)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

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

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,2 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0833_002****Akronym: EAR0833****Název: *Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též nestandardní úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0833 - Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_OBAVSE) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV)
P0063(S_POSP1C) P0082(3)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

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

Verze:2.0**Stav:Platný****Platnost od:01.01.2000****Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997****Garant:Palán / odb.61**

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0834

Akronym: EAR0834

Název: Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emis- ních), jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale čá- stečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnuje úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též pochybné úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na cenné papíry poskytnutých bankou na dobu delší než šest pra- covních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0834_001

Akronym: EAR0834

Název: *Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnuje úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též pochybné úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na cenné papíry poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0834 - Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_OBAVSE) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0065(99) P0082(4)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

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

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,5 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0834_002

Akronym: EAR0834

Název: *Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emis- ních), jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnuje úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též pochybné úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na cenné papíry poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0834 - Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:P0008(S_OBAVSE) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV)
P0063(S_POSP1C) P0082(4)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

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

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0835

Akronym: EAR0835

Název: Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emis- ních), které se jeví jako nenávratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též ztrátové úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezplacených ve sjednaném termínu splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 6.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj: x

Garant: Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0835_001

Akronym: EAR0835

Název: *Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), které se jeví jako nenávratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též ztrátové úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezplacených ve sjednaném termínu splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0835 - Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0065(99) P0082(5)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

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

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 1,00 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:x

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0835_002**Akronym:** EAR0835**Název:** *Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), které se jeví jako nenávratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též ztrátové úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezplacených ve sjednaném termínu splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0835 - Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_OBAVSE) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV)
P0063(S_POSP1C) P0082(5)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

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

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0836

Akronym: EAR0836

Název: Standard.a klasif.úvěry a pohl.poskyt.jiným bankám celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních) včetně debetního zůstatku na běžných účtech jiných bank vedených bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

133dz, 134sdz, 138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0065(99) P0082(S_STKLUV)

Algoritmus odvození:

EAR0836 = EAR0831 + EAR0832 + EAR0833 + EAR0834 + EAR0835

EAR0836 = EAR0831 + EAR0832_001 + EAR0833_001 + EAR0834_001 + EAR0835_001

Poznámka:

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

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

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Verze:6.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0837**Akronym:** EAR0837**Název:** Sledované úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

281dz, 282dz, 283dz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 5.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** Opatření ČNB č. 6/1997**Garant:** Palán / odb. 61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0837_001

Akronym: EAR0837

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čzk

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0837 - Sledované úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0065(99) P0082(2)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,05 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0837_002**Akronym:** EAR0837**Název:** *Sledované úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čzk

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0837 - Sledované úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_REPMI) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV)
P0063(S_POSP1C) P0082(2)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0838**Akronym:** EAR0838**Název:** Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány v SR, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též nestandardní úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky s lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cen- ných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splat- nosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0838_001**Akronym:** EAR0838**Název:** *Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgán**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány v SR, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též nestandardní úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky s lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0838 - Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_REPMI) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0065(99) P0082(3)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,2 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0838_002**Akronym:** EAR0838**Název:** *Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgán**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány v SR, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též nestandardní úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky s lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0838 - Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_REPMI) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV)
P0063(S_POSP1C) P0082(3)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0839****Akronym: EAR0839****Název: Pochybné úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debeteních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též pochybné úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sejdenné lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0839_001**Akronym:** EAR0839**Název:** *Pochybné úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debeteních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též pochybné úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sejdnané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čzkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0839 - Pochybné úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_REPMI) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0065(99) P0082(4)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,5 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0839_002

Akronym: EAR0839

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

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debeteních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též pochybné úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čzkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0839 - Pochybné úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_REPMI) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV)
P0063(S_POSP1C) P0082(4)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0840**Akronym:** EAR0840**Název:** Ztrátové úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány, v ČR které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též ztrátové úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 5.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** x**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0840_001

Akronym: EAR0840

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

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány, v ČR které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též ztrátové úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0840 - Ztrátové úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0065(99) P0082(5)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 1,00 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj: x

Garant: Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0840_002**Akronym:** EAR0840**Název:** *Ztrátové úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány, v ČR které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též ztrátové úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0840 - Ztrátové úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_REPMI) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0050(S_ODV)
P0063(S_POSP1C) P0082(5)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0841****Akronym: EAR0841****Název: Stand.a klasif.úvěry a pohl.poskyt.republ.a míst.orgán.celk.****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR (včetně úvěrů jimi spravovaným fondům), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též úvěry za orgány Slovenské republiky, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0065(99) P0082(S_STKLUV)

Algoritmus odvození:

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

EAR0841 = EAR0576_001 + EAR0837_001 + EAR0838_001 + EAR0839_001 + EAR0840_001

Poznámka:

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

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Verze: 5.0**Stav: Platný****Platnost od: 01.01.2000****Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997****Garant: Palán / odb.61**

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0842**Akronym:** EAR0842**Název:** Stand.a klasif.úvěry a pohl.nebank.subjekt.a bankám celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), klienty a orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované úvěry a pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů, pohledávky z realizovaných záruk (plateb ze záruk), poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a nebankovními finančními institucemi - rezidenty v ČR považovanými za klienty a úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány ve Slovenské republice. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

133dz, 134sdz, 138dz, 139kz, 212dz, 214dz, 216dz, 218dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REMBAK) P0021(S_KLUCUV) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0065(99) P0082(S_STKLUV)

Algoritmus odvození:

EAR0842 = EAR0830 + EAR0836 + EAR0841 = EAR0105 + EAR0831 + EAR0576 + EAR0848

Poznámka:

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

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

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Verze: 5.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** Opatření ČNB č.6/1997**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0847**Akronym:** EAR0847**Název:** Aktiva celkem bez klasifikovaných aktiv**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

11dz, 121dz, 122dz, 123dz, 124dz, 125dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 14dz,
151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 21dz, 221sdz, 272dz, 281čdz, 282čdz, 283čdz,
284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 297čdz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz,
321dz, 322dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz,
352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 373dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz,
386dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz,
417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz,
442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz,
478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(7)

Algoritmus odvození:

EAR0847 = EAR0089 + EAR0098 + EAR0546 + EAR0547 + EAR0548 + EAR0549 + EAR0658 +
EBD0702 + EBD0706 = EAR0141 - EAR0848

Poznámka:

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0847_001

Akronym: EAR0847

Název: *Aktiva celkem bez klasifikovaných aktiv

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

11dz, 121dz, 122dz, 123dz, 124dz, 125dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 14dz, 151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 21dz, 221dz, 272dz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 297čsdz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 373dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0847 - Aktiva celkem bez klasifikovaných aktiv

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(7)

Algoritmus odvození:

EAR0847_001 = EAR0089_004 + EAR1326 + EBD0702 + EBD1099 + EAR0098_001 + EAR0546 + EAR0547 + EAR1001_001 + EAR1327 + EAR0548_001 + EAR0549

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:x

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR0848****Akronym: EAR0848****Název: Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových, úvěrů a pohledávek za jinými bankami, včetně nakoupených depozitních směnec, klasifikovaných úvěrů za klienty, včetně klasifikovaných úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a nesplácených pohledávek z plateb ze záruk, a obdobné úvěry a pohledávky za orgány republiky a místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné pohledávky vzniklé přeúčtováním z debteních zůstatků běžných účtů, poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a pohledávek za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné klasifikované úvěry, které vznikly ze záruk na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šes pr- covních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti deší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138dz, 139kz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR0848 = EAR0100 + EAR0659

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0848_001**Akronym:** EAR0848**Název:** *Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových, úvěrů a pohledávek za jinými bankami, včetně nakoupených depozitních směnec, klasifikovaných úvěrů za klienty, včetně klasifikovaných úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a nesplácených pohledávek z plateb ze záruk, a obdobné úvěry a pohledávky za orgány republiky a místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné pohledávky vzniklé přeúčtováním z debteních zůstatků běžných účtů, poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a pohledávek za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné klasifikované úvěry, které vznikly ze záruk na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šes pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138dz, 139kz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0848 - Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REMBAK) P0036(S_ESVSE) P0040(S_ZAJUV) P0061(S_CELPOH) P0065(99)

Algoritmus odvození:

EAR0848_001 = EAR0100_001 + EAR0659

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0848_002**Akronym:** EAR0848**Název:** *Klasifikované úvěry a pohl.poskyt.nebank.subjektům a bankám**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových, úvěrů a pohledávek za jinými bankami, včetně nakoupených depozitních směnec, klasifikovaných úvěrů za klienty, včetně klasifikovaných úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a nesplácených pohledávek z plateb ze záruk, a obdobné úvěry a pohledávky za orgány republiky a místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné pohledávky vzniklé přeúčtováním z debteních zůstatků běžných účtů, poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a pohledávek za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné klasifikované úvěry, které vznikly ze záruk na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šes pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138dz, 139kz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR0848 - Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REMBAK) P0062(99) P0082(S_KLASUV)

Algoritmus odvození:

EAR0848_002 = EAR0361_003 + EAR0100_003 + EAR0579_002

Poznámka:

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

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0983**Akronym:** UP0261**Název:** Účelové úvěry poskytnuté bankám krátkodobé**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

014čdz, 015čdz, 018čdz, 019čkz, 123čdz, 133čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**4.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčková / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0984**Akronym:** UP0262**Název:** Účelové úvěry poskytnuté bankám střednědobé**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

014čdz, 015čdz, 018čdz, 019čkz, 123čdz, 133čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**4.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0985**Akronym:** UP0263**Název:** Účelové úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

014čdz, 015čdz, 018čdz, 019čkz, 123čdz, 133čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:5.0
Zdroj:ČNB

Stav:Platný**Platnost od:**01.01.2000**Garant:**Fojtáčková / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1000**Akronym:** BS1099**Název:** Finanční investice celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota finančních investic banky do majetkových účastí s podstatným a s rozhodujícím vlivem, do akcií a podílových listů, do kupónových dluhopisů, do státních bezkupónových dluhopisů, do bezkupónových dluhopisů emisních bank a do ostatních bezkupónových dluhopisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR1000 = EAR0129 + EAR0130 + EAR1002 + EAR1001_002 + EAR1373 + EAR1381 + EAR1375

Poznámka:

Verze:5.0
Zdroj:ČNB

Stav:Platný**Platnost od:**01.01.2000**Garant:**Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1000_001

Akronym: BS1099

Název: *Finanční investice celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních investic banky do majetkových účastí s podstatným a s rozhodujícím vlivem, do akcií a podílových listů, do kupónových dluhopisů, do státních bezkupónových dluhopisů, do bezkupónových dluhopisů emisních bank a do ostatních bezkupónových dluhopisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1000 - Finanční investice celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:
$$EAR1000_001 = EAR1001_001 + EAR1327 = EAR1088 + EAR1329 + EAR1091$$
Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1000_003

Akronym: BS1099

Název: *Finanční investice celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních investic banky do majetkových účastí s podstatným vlivem, do majetkových účastí s rozhodujícím vlivem, akcií a podílových listů, kupónových dluhopisů, státních bezkupónových dluhopisů, bezkupónových dluhopisů emisních bank a ostatních bezkupónových dluhopisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1000 - Finanční investice celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:
$$EAR1000_003 = EAR1011 + EAR1012$$
Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1000_004**Akronym:** BS1099**Název:** *Finanční investice celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota finančních investic banky do majetkových účastí s podstatným vlivem, do majetkových účastí s rozhodujícím vlivem, akcií a podílových listů, kupónových dluhopisů, státních bezkupónových dluhopisů, bezkupónových dluhopisů emisních bank a ostatních bezkupónových dluhopisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR1000 - Finanční investice celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:
$$\text{EAR1000}_004 = \text{EAR0129} + \text{EAR0130} + \text{EAR1002} + \text{EAR1001}_002 + \text{EAR1373} + \text{EAR1381} + \text{EAR1375}$$
Poznámka:**Verze:** 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Vonšovská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1001**Akronym:** BI1121**Název:** Finanční investice do kupónových dluhopisů**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota kupónových dluhopisů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku (nad 1 rok) s cílem dosažení trvalých a pravidelných výnosů z jejich držení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Zahrnuje pouze kupónové dluhopisy se smluvní splatností nad 1 rok. Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze: 5.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1001_001

Akronym: BI1121

Název: *Finanční investice do dlužných cenných papírů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota dlužných cenných papírů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku (nad 1 rok) s cílem dosažení trvalých a pravidelných výnosů z jejich držení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1001 - Finanční investice do kupónových dluhopisů

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESVSE) P0065(20)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje pouze kupónové dluhopisy se smluvní splatností nad 1 rok. Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1001_002

Akronym: BI1121

Název: *Finanční investice do kupónových dluhopisů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota kupónových dluhopisů které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku (nad 1 rok) s cílem dosažení trvalých a pravidelných výnosů z jejich držení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

415dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1001 - Finanční investice do kupónových dluhopisů

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0062(99) P0065(20) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje pouze kupónové dluhopisy se smluvní splatností nad 1 rok. Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1002**Akronym:** EAR1002**Název:** Finanční investice do akcií a podílových listů**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota akcií a podílových listů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku (nad 1 rok) s cílem dosažení výnosů z jejich držení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

414dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje finanční investice do cenných papírů, kde banka uplatňuje vliv na řízení jejich emitentů.

Verze:3.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1003**Akronym:** EAR1003**Název:** Cenné papíry držené bankou k obchodování celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota dlužných a majetkových cenných papírů držných bankou k obchodování (tj. v obchodní zásobě), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze:4.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1003_001**Akronym:** EAR1003**Název:** *Cenné papíry držené bankou k obchodování celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota dlužných a majetkových cenných papírů držných bankou k obchodování (tj. v obchodní zásobě), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR1003 - Cenné papíry držené bankou k obchodování celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:

EAR1003_001 = EAR1008 + EAR1009

Poznámka:

Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze: 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Vonšovská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1003_002**Akronym:** EAR1003**Název:** *Cenné papíry držené bankou k obchodování celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota dlužných a majetkových cenných papírů držných bankou k obchodování (tj. v obchodní zásobě), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR1003 - Cenné papíry držené bankou k obchodování celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EAR1003_002 = EAR1023 + EAR1024 + EAR1025 + EAR1026 + EAR1027

Poznámka:**Verze:** 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1004**Akronym:** EAR1004**Název:** Pohledávky ze zajišť.převodu poskytnutých cen. papírů celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (včetně emisních bank) a klienty z dlužných a majetkových cenných papírů v ekonomickém vlastnictví banky poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů od nich přijatých při REPO operacích nebo jako zápůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 389kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR1004 = EAR1039 + EAR1040 = EAR1103 + EAR1104

Poznámka:

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

Verze:4.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Labská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1004_001**Akronym:** EAR1004**Název:** *Pohledávky ze zajišť.převodu poskytnutých cen. papírů celk.**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (včetně emisních bank) a klienty z dlužných a majetkových cenných papírů v ekonomickém vlastnictví banky poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů od nich přijatých při REPO operacích nebo jako zápůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR1004 - Pohledávky ze zajišť.převodu poskytnutých cen. papírů celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1004_002**Akronym:** EAR1004**Název:** *Pohledávky z cenných papírů celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (včetně emisních bank) a klienty z dlužných a majetkových cenných papírů v ekonomickém vlastnictví banky poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů od nich přijatých při REPO operacích nebo jako zápůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

151čdz, 152čdz, 153čdz, 154čdz, 156čdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR1004 - Pohledávky ze zajišť.převodu poskytnutých cen. papírů celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:
$$\text{EAR1004_001} = \text{EAR1039} + \text{EAR1040} = \text{EAR1103_001} + \text{EAR1103_002} + \text{EAR1104}$$
Poznámka:

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

Verze: 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1005**Akronym:** EAR1005**Název:** Vklady, úvěry a pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank, debetních zůstatků běžných účtů jiných bank u vykazující banky, termínovaných vkladů banky u jiných bank a poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané době splatnosti.

Vazba na účetnictví:

131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0034(0)

Algoritmus odvození:

EAR1005 = EAR0099_002 + EAR0508_006 + EAR0465_005 + EAR0100_002

Poznámka:**Verze:**4.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1006**Akronym:** EAR1006**Název:** Úvěry a pohled. za orgány republiky na rozpočtové hospodaření**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky v ČR na běžné hospodaření ČR a k prostředkům státního rozpočtu ČR z minulých let (tj. na majetkové hospodaření státu, resp. na státní finanční pasíva republiky), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné standardní a klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 283čdz, 284čsdz, 285čsdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**4.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1007**Akronym:** EAR1007**Název:** Úvěry a pohledávky za míst. orgány na rozpočt. hospodaření**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

282čdz, 283čdz, 284čsdz, 288sdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1008**Akronym:** EAR1008**Název:** Cenné papíry jiných bank držené k obchodování**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota akcií a dluhopisů emitovaných jinými bankami, které jsou drženy bankou k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

382dz, 383čdz, 384čdz, 386čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1009**Akronym:** EAR1009**Název:** Cenné papíry nebankovních subjektů držené k obchodování**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota dlužných a majetkových cenných papírů emitovaných nebankovními subjekty, které jsou drženy bankou k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381dz, 383čdz, 384čdz, 386čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**4.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1011**Akronym:** EAR1011**Název:** Finanční investice do bank**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota finančních investic banky do majetkových účastí s podstatným vlivem, do majetkových účastí s rozhodujícím vlivem, akcií a podílových listů, kupónových dluhopisů, bezkupónových dluhopisů emisních bank a ostatních bezkupónových dluhopisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 417kz, 418čkz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**4.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1012**Akronym:** EAR1012**Název:** Finanční investice do nebankovních subjektů**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota finančních investic banky do majetkových účastí s podstatným vlivem, do majetkových účastí s rozhodujícím vlivem, akcií a podílových listů, kupónových dluhopisů, státních bezkupónových dluhopisů a ostatních bezkupónových dluhopisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 416kz, 418čkz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1013**Akronym:** EAR1013**Název:** Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků (tj. uložených vkladů) na běžných účtech banky vedených u jiných bank pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

013čdz, 017čdz, 131sdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Není celk.saldem, ale souhrnem debet.zůst. na přísl.běž.účtech jednotliv.bank (kromě emisních). Vklady na SYU 131 se uvažují se splat. do 1 týdne.

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1013_001**Akronym:** EAR1013**Název:** *Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků (tj. uložených vkladů) na běžných účtech banky vedených u jiných bank pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

131sdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR1013 - Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0017() P0062(99) P0065(98) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Není celk.saldem, ale souhrnem debet.zůst. na přísl.běž.účtech jednotl.bank (kromě emisních). Vklady na SYU 131 se uvažují se splat. do 1 týdne.

Verze: 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Vonšovská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1013_002**Akronym:** EAR1013**Název:** *Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků (tj. uložených vkladů) na běžných účtech banky vedených u jiných bank pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

131čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR1013 - Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0062(99) P0065(98) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Doplňek vazby na účetnictví:

Není celkovým saldem, ale souhrnem debetních zůstatků na příslušných běžných účtech jednotlivých bank (kromě emisních). Vklady na SYU 131 se uvažují se splatností do 1 týdne.

Verze: 1.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:****Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1014**Akronym:** BI1035**Název:** Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků (tj. poskytnutých úvěrů a jiných aktivních položek) na běžných účtech jiných bank vedených u banky pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

027dz, 134sdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0050 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Není celk.saldem, ale souhrnem debet.zůst. na přísl.běž.účtech jednotl.bank (kromě emisních).

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1014_001**Akronym:** BI1035**Název:** *Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků (tj. poskytnutých úvěrů a jiných aktivních položek) na běžných účtech jiných bank vedených u banky pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

134sdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR1014 - Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0050 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0017() P0050(S_ODV) P0062(99) P0065(98) P0082(9)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Není celk.saldem, ale souhrnem debet.zůst. na přísl.běž.účtech jednotl.bank (kromě emisních).

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1014_002

Akronym: BI1035

Název: *Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (tj. poskytnutých úvěrů a jiných aktivních položek) na běžných účtech jiných bank vedených u banky pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

134čsdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1014 - Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0050 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0050(S_ODV) P0062(99) P0065(98) P0082(9)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Není celkovým saldem, ale souhrnem debetních zůstatků na příslušných běžných účtech jednotlivých bank (kromě emisních).

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1015

Akronym: EAR1015

Název: Depozitní směnky nakoupené od jiných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou nakoupených depozitních smének vystavených jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

133čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje opční prémie z dosud nerealizovaných nebo nepropadlých opcí.

Verze:4.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1016**Akronym:** EAR1016**Název:** Ostatní standardní úvěry poskytnuté jiným bankám**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), včetně úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR jiným bankám a pohledávek za jinými bankami z plateb ze záruk, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

133čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje depoz. směnky, klasif. úvěry a pohl. a debet. zůst. na běž. úč. jiných bank a úvěry zvl. char. poskytnuté pobočkami v zahr.

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1017**Akronym:** EAR1017**Název:** Provozní prostředky svěřené zahr. pobočkám a jednatelstvím**Charakteristika:**

Celková hodnota krátkodobých a střednědobých prostředků svěřených centrálou banky zahraničním pobočkám a jednatelstvím v běžném bankovním styku s nimi k provozním účelům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

332dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje prostředky dlouhodobě svěřené pobočkám a jednatelstvím v zahraničí (SYU 42X).

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj:	Garant: Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1020**Akronym:** EAR1020**Název:** Pohledávky z obchodování s cennými papíry**Charakteristika:**

Pohledávky z obchodů s cennými papíry prováděných prostřednictvím burzy nebo jiných subjektů a ze zúčtování se subjekty, které daly příkazy k těmto obchodům, a souhrnná hodnota cenných papírů garantovaných k umístění na veřejnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

371dz, 372dz, 373dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EAR1020 = EAR1021 + EAR0125

Poznámka:

Neobsahuje dlužné ani majetkové cenné papíry držené bankou k obchodování nebo jako finanční investice.

Verze: 4.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:****Garant:** Palán / odb 61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1021**Akronym:** EAR1021**Název:** Pohledávky za trhem cenných papírů a za příkazci**Charakteristika:**

Pohledávky z nákupů a prodejů cenných papírů prováděných bankou na vlastní i cizí účet prostřednictvím burzy a jiných subjektů orga- nizačních trh s cennými papíry nebo finančními deriváty nebo jiných subjektů (včetně zůstatků bankou složených depozit pro obchody s finančními deriváty na organizovaných trzích) a pohledávky ze zúčtování se třetími stranami (příkazci), které daly příkazy k těmto obchodům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

371dz, 373dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Vykazují se nekompenzované debetní zůstatky nikoli výsledná salda.

Verze: 3.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:****Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1023**Akronym:** EAR1023**Název:** Státní bezkupónové dluhopisy**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota státních bezkupónových dluhopisů emitovaných státem (včetně dluhopisů emitovaných Fondem národního majetku) včetně jejich valorizace, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje dluhopisy, které jsou bankou drženy jako finanční investice (SYU 415).

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1024**Akronym:** EAR1024**Název:** Bezkupónové dluhopisy emisních bank**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota bezkupónových dluhopisů emitovaných emisními bankami včetně jejich valorizace, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

382dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje dluhopisy, které jsou bankou drženy jako finanční investice (SYU 415).

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1025**Akronym:** EAR1025**Název:** Kupónové dluhopisy**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota obligací a obdobných dluhopisů, popř. jiných cenných papírů s pevným výnosem (včetně komunálních obligací), které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž vlastní obligace a obdobné vlastní dluhopisy vykoupené před jejich splatností za účelem dalšího obchodování s nimi.

Vazba na účetnictví:

383dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje obligace a obdobné dluhopisy, které jsou bankou drženy jako finanční investice (SYU 415) nebo z důvodu intervence (SYU 387).

Verze:3.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1026**Akronym:** EAR1026**Název:** Akcie a podílové listy**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota akcií a podílových listů (popř. ostatních majetkových účastí banky určených k obchodování), které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

384dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje akcie a ostatní cenné papíry s proměnlivým výnosem, které jsou bankou drženy jako finanční investice (SYU 412, 413, 414).

Verze:4.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1027**Akronym:** EAR1027**Název:** Ostatní bezkupónové dluhopisy**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota ostatních bezkupónových dluhopisů emitovaných bankami, popř. jinými subjekty (bez dluhopisů emitovaných státem, Fondem národního majetku a emisními bankami) včetně jejich valorizace, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

386dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje ostatní diskontované dlužné cenné papíry, které jsou bankou drženy jako finanční investice (SYU 415) , ani směnky nakoupené bankou.

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská	/ odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1029**Akronym:** EAR1029**Název:** Úvěry a pohledávky k mimorozpočtovým prostředkům**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též případné obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané době splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 284čsdz, 285sdz, 287sdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán	/ odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1031**Akronym:** EAR1031**Název:** Debetní zůstatky na jednotl. běžných účtech u jednotl.bank**Charakteristika:**

Stav debetních zůstatků (tj. uložených vkladů) na jednotlivých běžných účtech banky u jiných bank (kromě emisních) pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

131čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 4.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Labská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1032**Akronym:** EAR1032**Název:** Term.vklady banky uloř.do jednotl.bank s danou řr.saz.**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota vlastních termínových vkladů banky u jednotlivých jiných bank (kromě emisních) se stejnou úrokovou sazbou bez pohledávek z běžných účtů banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

132dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 4.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1033**Akronym:** EAR1033**Název:** Debetní zůstatky na jednot. běžných účtech jiných bank**Charakteristika:**

Stav debetních zůstatků (tj. poskytnutých úvěrů a jiných aktivních položek) na jednotlivých běžných účtech jiných bank u banky vedených pro účty platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

134dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 4.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Labská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1034**Akronym:** EAR1034**Název:** Úvěry a pohled. za jednotl. jinými bankami s danou úr.sazbou**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jednotlivými jinými bankami (kromě emisních) se stejnou úrokovou sazbou bez pohledávek z běžných účtů jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů z cených papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

133dz, 138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 3.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1035

Akronym: EAR1035

Název: Státní cenné papíry a státem zaručené

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pokladničních poukázek, státních dluhopisů a obdobných cenných papírů s pevným výnosem emitovaných státem, poukázek a obdobných dluhopisů emitovaných emisními bankami a nestátních cenných papírů s pevným výnosem se státní zárukou (včetně komunálních obligací) držených bankou v obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381dz, 382dz, 383čdz, 386čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(1)

Algoritmus odvození:

EAR1035 = EAR0990 + EAR0986 + EAR0987

Poznámka:

Nezahrnuje cenné papíry, které jsou bankou drženy dlouhodobě jako finanční investice.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1036

Akronym: EAR1036

Název: Vlastní akcie v držení banky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vlastních akcií banky pořízených ke snížení základního jmění ve smyslu Obchodního zákoníku (§161 odst.1), vlastních akcií nakoupených za účelem dalšího obchodování s nimi a vlastních akcií nakoupených bankou při intervencích na sekundárním trhu s cennými papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

384čdz, 389čkz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EAR1036, sl. 2 = 1 x EAR1036, sl. 1 (pro účely propočtu kapitálu banky - EBD0449_001)

Poznámka:

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1037

Akronym: EAR1037

Název: Cenné papíry v obchodním portfoliu banky

Charakteristika:

Celkový stav dluhopisů (bez vkladových certifikátů a ostatních obdobných dluhopisů), obchodovatelných akcií a podílových listů a neobchodovatelných podílových listů otevřených podílových fondů pořízených bankou na vlastní účet s cílem dosažení zisku z krátkodobých pohybů cen podle § 4 a § 5 opatření ČNB č. 3/1997, o zásadách vytváření portfolií cenných papírů a majetkových podílů bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Do obchodního portfolia se zahrnují též příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO operací a nezahrnují se příslušné cenné papíry vypůjčené od jiných subjektů nebo přijaté v rámci REPO operace.

Vazba na účetnictví:

151čdz, 152čdz, 153čdz, 154čdz, 156čdz, 381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 386čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0014 P0019 P0034 P0085 P0086 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje vypůjčené cenné papíry, cenné papíry přijaté do majetku banky na základě REPO operací a zatímní listy.

Doplňek vazby na účetnictví:

Vazba jednotlivých druhů cenných papírů v obchodním portfoliu (v cenách pořízení u SYU 381; 382 a 386 ve valorizovaných cenách pořízení) na účetnictví:

státní bezkupónové dluhopisy a bezkupónové dluhopisy emisních bank (včetně obdobných dluhopisů) - část SYU: 381, 382, 151, 152;

hypotéční zástavní listy - část SYU: 383, 153;

ostatní vybrané dluhopisy - část SYU: 383, 386 (jen nakoupené poukázky bank a jiných osob) 153, 156;

akcie a podílové listy (popř. obdobné CP) veřejně obchodovatelné - část SYU: 384, 154;

podílové listy otevřených podílových fondů veřejně neobchodovatelné - část SYU: 384, 154.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Karnet / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR1038****Akronym: EAR1038****Název: Cenné papíry v investičním portfoliu banky****Charakteristika:**

Celkový stav cenných papírů pořízených bankou na vlastní účet v souladu se strategií investování banky podle § 4 a § 6 opatření ČNB č. 3/1997, o zásadách vytváření portfolií cenných papírů a majetkových podílů bankami, se záměrem dosažení jiných účinků z jejich držení, nežli je zisk z krátkodobých pohybů cen nebo ovlivnění těchto pohybů, a celková hodnota ostatních majetkových podílů banky v jiných subjektech (tj. majetkových účastí, které nemají formu akcií nebo podílových listů, popř. jiných majetkových cenných papírů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Dluhopisy (bez vkladových certifikátů a ostatních obdobných dluhopisů) zahrnuté v investičním portfoliu drží banka zpravidla se záměrem držet je do doby jejich splatnosti. Do investičního portfolia se zahrnují vždy cenné papíry a majetkové podíly pořízené za účelem aktivního prosazování majetkových práv a též odpovídající dluhopisy se splatností kratší než 1 rok a příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO operací, ale nezahrnují se příslušné cenné papíry vypůjčené od jiných subjektů nebo přijaté v rámci REPO operace.

Vazba na účetnictví:

151čdz, 152čdz, 153čdz, 154čdz, 156čdz, 381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 386čdz, 389čdz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0014 P0019 P0034 P0085 P0086 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje vypůjčené cenné papíry, cenné papíry přijaté do majetku banky na základě REPO operací a zatímní listy.

Doplňek vazby na účetnictví:

Vazba jednotlivých druhů cenných papírů v investičním portfoliu (v cenách pořízení u SYU 381; 382 a 386 ve valorizovaných cenách pořízení) na účetnictví: státní bezkupónové dluhopisy a bezkupónové dluhopisy emisních bank (včetně obdobných dluhopisů) - část SYU: 381, 382, 151, 152, 416, 417; hypotéční zástavní listy - část SYU: 383, 153, 415; ostatní vybrané dluhopisy - část SYU: 383, 386 (jen nakoupené poukázky bank a jiných osob), 153, 156, 415, 418; podílové listy podílových fondů - část SYU: 384, 154, 414; akcie a podílové listy - část SYU: 384, 154, 412, 413, 414; ostatní majetkové podíly - část SYU: 412, 413.

Verze: 3.0**Stav: Platný****Platnost od: 01.01.2000****Zdroj:****Garant: Karnet / odb.61**

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1039**Akronym:** EAR1039**Název:** Pohledávky z cenných papírů poskytnutých na REPO operace**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (včetně emisních bank) a klienty z dlužných a majetkových cenných papírů v držení banky poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů od nich přijatých při REPO operacích, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

151čdz, 152čdz, 153čdz, 154čdz, 156čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR1039 = EAR1004_001 - EAR1040

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Vostatková / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1040**Akronym:** EAR1040**Název:** Pohledávky z půjčených cenných papírů**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (včetně emisních bank) a klienty z dlužných a majetkových cenných papírů v držení banky poskytnutých těmto subjektům jako zápůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

151čdz, 152čdz, 153čdz, 154čdz, 156čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR1040 = EAR1004_001 - EAR1039

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Vostatková / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1041**Akronym:** EAR1041**Název:** Klasifikované pohledávky k běžným účtům jiných bank**Charakteristika:**

Souhrn klasifikovaných pohledávek vzniklých přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů jiných bank (SYU 134), které nebyly v průběhu klasifikace převedeny do úvěrových vztahů s termínem splatnosti zůstávají jako klasifikované pohledávky vedené bankou na transakčních kontokorentních nebo obdobných běžných účtech jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje klas. pohl. vzniklé z debet. zůst. BÚ jiných bank, které byly v rámci klasifikace převedeny na úvěrový vztah.

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:****Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1042**Akronym:** EAR1042**Název:** Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami (bez BÚ)**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných (tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových) úvěrů a obdobných pohledávek banky za jinými bankami, které vyplývají z úvěrových vztahů, a jiných nelikvidních pohledávek banky za jinými bankami, včetně klasifikovaných pohledávek vzniklých z debetních zůstatků běžných účtů jiných bank, které byly převedeny na úvěrové vztahy s termínem splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje klas. pohl. vzniklé z debet. zůst. BÚ jiných bank, které jsou bankou vedeny na transakčních kontokorentních a obdobných běžných účtech jiných bank.

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:****Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1043**Akronym:** EAR1043**Název:** Klasifikované pohledávky k běžným účtům klientů celkem**Charakteristika:**

Souhrn klasifikovaných pohledávek vzniklých přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR (SYU 221 a analogické SYU z 28X), které nebyly v průběhu klasifikace restrukturalizovány do úvěrových vztahů s termínem splatnosti a zůstávají jako klasifikované pohledávky vedené bankou na transakčních kontokorentních nebo obdobných účtech jednotlivých klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje klasifikované pohledávky z debetních zůstatků běžných účtů klientů, které byly v rámci klasifikace restrukturalizovány na úvěrový vztah.

Verze: 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:** Opatření ČNB č.6/1997**Garant:** Palán / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1046**Akronym:** EAR1046**Název:** Zatímní listy v držení banky**Charakteristika:**

Celková hodnota zatímních listů vydaných jinými subjekty za upsané a nesplacené akcie, které drží banka v rámci dlouhodobých finančních investic, popřípadě v rámci majetkových cenných papírů k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

384čdz, 389čkz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:** 3.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:****Garant:** Vostatková / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1047

Akronym: EAR1047

Název: Diskont. a obd.dluhopisy v držení banky vyjma pokl.poukázek

Charakteristika:

Vkladové certifikáty a obdobné ostatní dluhopisy (vyjma pokladních poukázek bank a jiných osob) nakoupené a držené bankou v rámci dlužných cenných papírů k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

386čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Vostatková	/ odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1048

Akronym: EAR1048

Název: Návrtné pohledávky za jinými bankami celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota návratných vkladů banky u jiných bank (včetně debetních zůstatků běžných účtů banky u jiných bank) a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (včetně debetních zůstatků běžných účtů jiných bank vedených bankou), u nichž banka očekává jejich splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

131sdz, 132dz, 133čdz, 134sdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0065(S_VKLAL)

Algoritmus odvození:

EAR1048 = EAR1052 + EAR1069 + EAR1054

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Vávra	/ odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1049**Akronym:** EAR1049**Název:** Nenávratné pohledávky za jinými bankami celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných a obdobných pohledávek banky (z úvěrů a vkladů) za jinými bankami, u nichž banka očekává, že nebudou splaceny, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i nenávratné pohledávky z nesplácených debetních zůstatků běžných účtů banky u jiných bank a nenávratné termínované vklady banky u jiných bank. V případě, že je očekáváno částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

131čsdz, 132čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR1049 = EAR1053 + EAR1070 + EAR1055

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR1050****Akronym: EAR1050****Název: Návrtné úvěry a pohledávky za klientelou****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a návratných klasifikovaných úvěrů a pohledávek za klienty, včetně pohledávek ze směnečných a jiných záruk a debetních zůstatků na běžných účtech, u nichž banka očekává jejich splacení, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, návratné úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a obdobné pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standarní a návratné klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů pro- daných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjedna- né lhůtě splatnosti. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

212dz, 214dz, 216dz, 218dz, 221sdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA) P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

EAR1050 = EAR1056 + EAR1058 + EAR1060 + EAR1062 + EAR1064

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1051

Akronym: EAR1051

Název: Nenávratné úvěry a pohledávky za klientelou

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek za klienty, včetně pohledávek ze směnečných a jiných záruk (včetně debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR), u nichž banka neočekává jejich splacení, a obdobných pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné klasifikované pohledávky vzniklé z nesplácených debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, nenávratné úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a obdobné pohledávky za orgány republiky a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též obdobné nenávratné úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EAR1051 = EAR1057 + EAR1059 + EAR1061 + EAR1063 + EAR1065

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1052**Akronym:** EAR1052**Název:** Návrtné pohledávky z debet.zúst.běž.účtů bank**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank vedených bankou, debetních zůstatků na běžných účtech banky u jiných bank a klasifikovaných pohledávek vedených bankou na transakčních kontokorentních nebo obdobných běžných účtech jiných bank, které nebyly převedeny do úvěrových vztahů s termínem splatnosti, u nichž banka očekává jejich splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, že je očekáváno částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých se splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

131čsdz, 134sdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank převedené do úvěrových vztahů a nenávrtné pohledávky z běžných účtů.

Verze:4.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**x**Garant:**Palán / obd.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1053**Akronym:** EAR1053**Název:** Nenávratné pohledávky z debet.zúst.běž.účtů bank**Charakteristika:**

Souhrn nenávratných klasifikovaných pohledávek vedených jako debetní zůstatky na transakčních kontokorentních a obdobných účtech jiných bank vedených bankou, které nebyly převedeny do úvěrových vztahů s termínem splatnosti a případných nenávratných pohledávek banky z vkladů na běžných účtech banky vedených u jiných bank dosud ne- přeúčtovaných do nelikvidních pohledávek z vkladů, u nichž banka neočekává splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, že je očekáváno částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

131čsdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Neobsahuje převedené klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank.

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR1054****Akronym: EAR1054****Název: Návrtné úvěry a pohledávky za jinými bankami (bez BÚ)****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky z úvěrů poskytnutých jiným bankám (včetně úvěrů poskytnutých na jeden den), u nichž banka očekává splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné klasifikované pohledávky vzniklé převedením debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank vedených bankou do úvěrových vztahů s termínem splatnosti a případné návratné pohle- dávky z nesplácených vkladů banky (na běžných účtech i termínovaných) u jiných bank přeúčtované do nelikvidních pohledávek. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

133dz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0065(S_UVERY)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje klasifikované pohledávky vzniklé z debet.zúst.BÚ jiných bank, které jsou bankou vedeny na transak. kontokorent. a obdob. BÚ jiných bank.

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:****Zdroj:**x**Garant:**Palán / obd.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1055**Akronym:** EAR1055**Název:** Nenávratné úvěry a pohl.za jinými bankami (bez BÚ)**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky z úvěrů poskytnutých jiným bankám (včetně úvěrů poskytnutých na jeden den), u nichž banka neočekává splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nenávratné klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků běžných účtů jiných bank vedených bankou převedených do úvěrových vztahů s termínem splatnosti a případné nenávratné pohledávky z nesplácených vkladů banky (na běžných účtech i termínovaných) u jiných bank přeúčtovaných do nelikvidních pohledávek. V případě, že je očekáváno částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje klasifikované pohledávky vzniklé z debet.zůst.BÚ jiných bank, které jsou bankou vedeny na transak. kontokorent. a obdob. BÚ jiných bank.

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:****Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1056**Akronym:** EAR1056**Název:** Návrtné krát. úvěry na obchodní pohledávky za klientelou**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných krátkodobých úvěrů (se smluvní dobou splatnosti do 1 roku) poskytnutých klientům na pohledávky z obchodních závazkových vztahů, včetně odpovídajících směnečných (eskontních) úvěrů a pohledávek z plateb ze směnečných záruk, u nichž banka očekává jejich splacení, a obdobných úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

212dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**2.0**Stav:**Platný**Platnost od:****Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR1057****Akronym: EAR1057****Název: Nenávratné krátkodobé obchodní pohledávky za klientelou****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných krátkodobých úvěrů (se smluvní dobou splatnosti do 1 roku) poskytnutých klientům na pohledávky z obchodně závazkových vztahů, včetně odpovídajících směnečných (eskontních) úvěrů a pohledávek z plateb ze směnečných záruk, u nichž banka neočekává jejich splacení, a obdobných úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům v ČR, v KČ nebo v přepočtu na KČ. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**2.0**Stav:**Platný**Platnost od:****Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR1058****Akronym: EAR1058****Název: Návrtné jiné krátkodobé úvěry a pohledávky za klientelou****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných krátkodobých úvěrů (bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky) a pohledávek (se smluvní dobou splatnosti do 1 roku včetně) banky za klienty, včetně pohledávek z jiných než směnečných krátkodobých záruk, u nichž banka očekává splacení, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v KČ nebo v přepočtu na KČ. Zahrnuje též návratné klasifikované pohledávky z debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, které byly převedeny na úvěrové vztahy se smluvní dobou splatnosti do 1 roku včetně, návratné krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a obdobné krátkodobé pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované krátkodobé úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

214dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje nepřevedené klasifikované pohledávky vedené bankou jako debetní zůstatky na příslušných transakčních běžných účtech klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze:2.0**Stav:Platný****Platnost od:****Zdroj:x****Garant:Palán / obd.61**

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1059**Akronym:** EAR1059**Název:** Nenávratné jiné krátkodobé úvěry a pohledávky za klientelou**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných krátkodobých úvěrů a pohledávek (bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky) a pohledávek (se smluvní dobou splatnosti do 1 roku včetně) banky za klienty, včetně pohledávek z jiných než směnečných krátkodobých záruk, u nichž banka neočekává splacení, a obdobné úvěry a pohledávky za orgány republiky a místními orgány v ČR, v KČ nebo v přepočtu na KČ. Zahrnuje též nenávratné klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, které byly převedeny na úvěrové vztahy se smluvní dobou splatnosti do 1 roku včetně, nenávratné krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a obdobné nenávratné krátkodobé pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné krátkodobé nenávratné úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje nepřevedené klasifikované pohledávky vedené bankou jako debetní zůstatky na příslušných transakčních běžných účtech klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:****Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1060**Akronym:** EAR1060**Název:** Návrtné střednědobé úvěry a pohledávky za klientelou**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných střednědobých úvěrů a pohledávek (se smluvní dobou splatnosti od 1 roku do 4 let včetně) poskytnuté klientům, u nichž banka očekává splacení, včetně obdobných střednědobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR, obdobných pohledávek ze střednědobých záruk a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též návratné klasifikované pohledávky z nesplácených debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, které byly převedeny na úvěrové vztahy se smluvní dobou splatnosti od 1 do 4 let včetně, návratné střednědobé úvěry a pohledávky z střednědobých úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a obdobné návratné střednědobé pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

216dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA) P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje nepřevedené klasifikované pohledávky vedené bankou jako debetní zůstatky na transakčních běžných účtech klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze:2.0
Zdroj:x**Stav:**Platný**Platnost od:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR1061****Akronym: EAR1061****Název: Nenávratné střednědobé úvěry a pohledávky za klientelou****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných střednědobých úvěrů a pohledávek (se smluvní dobou splatnosti od 1 roku do 4 let včetně) poskytnuté klientům, u nichž banka očekává splacení, včetně obdobných střednědobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR, obdobných pohledávek ze střednědobých záruk a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nenávratné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním nesplacených debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, které byly převedeny na úvěrové vztahy se smluvní dobou splatnosti od 1 do 4 let včetně, nenávratné střednědobé úvěry a pohledávky z střednědobých úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a obdobné střednědobé pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné nenávratné střednědobé úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti. V případech, že je očekáváno částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje nepřevedené klasifikované pohledávky vedené bankou jako debetní zůstatky na transakčních běžných účtech klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze:2.0
Zdroj:x**Stav:**Platný**Platnost od:****Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR1062****Akronym: EAR1062****Název: Návrtné dlouhodobé úvěry a pohledávky za klientelou****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných dlouhodobých úvěrů a pohledávek (se smluvní dobou splatnosti nad 4 roky) poskytnuté klientům, u nichž banka očekává splacení, včetně obdobných dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR, obdobných pohledávek z dlouhodobých záruk a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v KČ nebo v přepočtu na KČ. Zahrnuje též návratné pohledávky vzniklé z nesplácených debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, které byly převedeny na úvěrové vztahy s dobou splatnosti nad 4 roky, návratné úvěry a pohledávky z dlouhodobých úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí a obdobné návratné dlouhodobé pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované dlouhodobé úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

218dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje nepřevezené klasifikované pohledávky z debetních zůstatků transakčních běžných účtů klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze:2.0**Stav:Platný****Platnost od:****Zdroj:x****Garant:Palán / odb.61**

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR1063****Akronym: EAR1063****Název: Nenávratné dlouhodobé úvěry a pohledávky za klientelou****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných dlouhodobých úvěrů a pohledávek (s původní dobou splatnosti nad 4 roky) poskytnuté klientům, u nichž banka neočekává splacení, včetně obdobných dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR, obdobných pohledávek z dlouhodobých záruk a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nenávratné pohledávky z nesplácených debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů a orgánů republiky a místních orgánů, které byly převedeny do úvěrových vztahů s termínem splatnosti nad 4 roky, obdobné úvěry, nenávratné dlouhodobé pohledávky z dlouhodobých úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí a obdobné nenávratné dlouhodobé pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné dlouhodobé nenávratné úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů do- daných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti. V případě, že je očekáváno částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje nepřevedené klasifikované pohledávky vedené bankou jako debetní zůstatky na transakčních běžných účtech klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze:3.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1064**Akronym:** EAR1064**Název:** Návrtné pohledávky z debet.zúst.na běž.účtech klientely**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR a klasifikovaných pohledávek vedených bankou jako debetní zůstatky na jejich transakčních běžných účtech, které nebyly převedeny do úvěrových vztahů s termínem splatnosti, u nichž banka očekává jejich splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

221sdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA) P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje převedené klasifikované pohledávky z debetních zůstatků na běžných účtech klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:****Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1065**Akronym:** EAR1065**Název:** Nenávratné pohledávky z debet.zúst.na běž.účtech klientely**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných pohledávek z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, které nebyly převedeny do úvěrových vztahů s termínem splatnosti, u nichž banka neočekává jejich splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, že je očekáváno částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Neobsahuje převedené klasifikované pohledávky z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech.

Verze:3.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1066**Akronym:** EAR1066**Název:** Uplatnitelné CP k obchod. (bez CP v REPO operacích)**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů držených bankou k obchodování, které jsou uplatnitelné v bankou uvažovaném časovém intervalu v souladu s investiční strategií a ekonomickými potřebami banky bez cenných papírů přijatých bankou jako zajištění v REPO operacích nebo jako výpůjčka, v Kč nebo jako přepočtu na Kč. To jsou např. cenné papíry uplatnitelné bankou na veřejném trhu, cenné papíry na veřejném trhu neuplatnitelné s emitentem stanovenou (reálnou) dobou splatností v uvažovaném časovém intervalu, cenné papíry neuplatnitelné na veřejném trhu, pokud má banka uzavřeny smlouvy o jejich přímém prodeji nebo je hodlá prodat majoritnímu akcionáři, který uskutečnil veřejnou nabídku a jiné cenné papíry, u nichž banka předpokládá jejich splatnost nebo prodej.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 386čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Neobsahuje cenné papíry, které jsou na trhu neprodejné nebo které by banka na veřejném trhu uplatnila pouze za nevýhodných podmínek.

Verze:3.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1067**Akronym:** EAR1067**Název:** Neuplatnitelné CP k obchod. (bez CP v REPO operacích)**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů držených bankou k obchodování, u kterých lze očekávat, že nebudou v žádném časovém intervalu uplatnitelné nebo které by banka uplatnila pouze za nevýhodných podmínek v rozporu s investiční strategií nebo ekonomickými potřebami banky bez cenných papírů přijatých bankou jako zajištění v REPO operacích nebo jako výpůjčka, v Kč nebo v přepočtu na Kč. To jsou např. cenné papíry, které nejsou bankou v současnosti prodejně na veřejném trhu ani přímým prodejem a nemají emitentem stanovenou dobu splatnosti, popř. jejichž splatnost není reálná a jiné cenné papíry, u nichž banka předpokládá, že je nebude možno prodat.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 386čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**3.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1069**Akronym:** EAR1069**Název:** Návrtné termínované vklady u jiných bank**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů banky u jiných bank, u nichž banka očekává splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

132dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0065(S_UVERY)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na běžných účtech banky u jiných bank.

Verze:3.0**Stav:**Platný**Platnost od:****Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1070**Akronym:** EAR1070**Název:** Nenávratné nepřeúčt.termínované vklady u jiných bank**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota nesplácených termínovaných vkladů banky u jiných bank, které dosud nebyly přeúčtovány do nelikvidních pohledávek z vkladů (SYU 138) , u nichž banka neočekává splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, že je očekáváno částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

132čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Neobsahuje pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na běžných účtech banky u jiných bank.

Verze:3.0**Stav:**Platný**Platnost od:****Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1073**Akronym:** EAR1073**Název:** Souhrn pohledávek z deb.zúst.na běž.účt.banky a jiných bank**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků běžných účtů banky vedených u jiných bank, debetních zůstatků běžných účtů jiných bank vedených bankou a klasifikovaných pohledávek vedených bankou jako debetní zůstatky na transakčních kontokorentních nebo obdobných běžných účtech jiných bank, které nebyly převedeny do úvěrových vztahů s termínem splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

131sdz, 134sdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE)

Algoritmus odvození:

EAR1073 = EAR0099_001 + EAR1041 = EAR1052 + EAR1053

Poznámka:

Neobsahuje převedené klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků běžných účtů jiných bank.

Verze:3.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1074**Akronym:** EAR1074**Název:** Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za j. bankami (bez BÚ)**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za jinými bankami, které vyplývají z úvěrových vztahů, a jiných nelikvidních pohledávek banky za jinými bankami, včetně klasifikovaných pohledávek vzniklých z debetních zůstatků běžných účtů jiných bank, které byly převedeny na úvěrové vztahy s termínem splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

133dz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE)

Algoritmus odvození:

EAR1074 = EAR0465 + EAR1042 = EAR1054 + EAR1055

Poznámka:

Nezahrnuje klasifikované pohledávky vzniklé z debet.zůst.BÚ jiných bank, které jsou bankou vedeny na transak. kontokorent. a obdob. BÚ jiných bank.

Verze:3.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1075**Akronym:** EAR1075**Název:** Pohl.z debet.zústat.na běž.účtech klientů a rep.a míst.org.**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR a klasifikovaných pohledávek vzniklých z debetních zůstatků na odpovídajících transakčních běžných účtech nerestrukturalizovaných (tj. vedených na transakčních kontokorentních nebo obdobných účtech) do úvěrových vztahů s termínem splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

221sdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289čkz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR1075 = EAR0657 + EAR1043 = EAR1064 + EAR1065

Poznámka:

Neobsahuje restrukturalizované pohledávky z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech.

Verze:3.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1076

Akronym: EAR1076

Název: Návrtná aktiva celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktiv, u nichž banka očekává jejich splatnost, a aktiv, které nemají specifikovanou dobu splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, 131čsdz, 132čdz, 133dz, 134sdz, 138čdz, 139čko, 14dz, 151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 21dz, 221sdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 272dz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288čsdz, 289čkz, 297sdz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 331dz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 373dz, 381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 386čdz, 389čkz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 416dz, 417dz, 418čdz, 419čkz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR1076 = EAR0089_004 + EAR1326 + EBD1080 + EBD1099 + EAR1048 + EAR1050 + EAR1066 + EAR1330 + EAR1088 + EAR1329 + EAR548_002 + EAR0549

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1077

Akronym: EAR1077

Název: Nenávrtná aktiva celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktiv majících specifikovanou dobu splatnosti, u nichž banka neočekává jejich splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

131čsdz, 132čdz, 138čdz, 139čkz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 288čsdz, 289čkz, 381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 386čdz, 389čkz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 418čdz, 419čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1078**Akronym:** EAR1078**Název:** Krátkodobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně odkoupených obchodních pohledávek, pohledávek z plateb ze směnných a jiných krátkodobých záruk) s dobou splatnosti do 1 roku včetně, které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní pohledávky z krátkodobých vkladů a úvěrů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné krátkodobé úvěry a krátkodobé standardní pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též standardní úvěry za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20dz, 212dz, 214dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1079**Akronym:** EAR1079**Název:** Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech orgánů republiky**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech orgánů republiky v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čsdz, 285sdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1080**Akronym:** EAR1080**Název:** Úvěry a pohledávky za orgány republiky**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též úvěry a pohledávky za Slovenskou republikou, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 28ldz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**3.0
Zdroj:x**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1080_001

Akronym: EAR1080

Název: *Standardní úvěry a pohl. za orgány republiky krátkodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též úvěry a pohledávky za Slovenskou republikou, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 281čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1080 - Úvěry a pohledávky za orgány republiky

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1080_002**Akronym:** EAR1080**Název:** *Standardní úvěry a pohl. za orgány republiky střednědobé**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky v ČR, v KČ nebo v přepočtu na KČ. Zahrnuje též úvěry a pohledávky za Slovenskou republikou, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 281čdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR1080 - Úvěry a pohledávky za orgány republiky

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1080_003

Akronym: EAR1080

Název: *Standardní úvěry a pohl. za orgány republiky dlouhodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též úvěry a pohledávky za Slovenskou republikou, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 281čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1080 - Úvěry a pohledávky za orgány republiky

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:x

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1081

Akronym: EAR1081

Název: Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech místních orgánů

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čsdz, 287sdz, 288sdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:x

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1082**Akronym:** EAR1082**Název:** Úvěry a pohledávky za místními orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 282dz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1082_001**Akronym:** EAR1082**Název:** *Standardní úvěry a pohl. za místními orgány krátkodobé**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 282čdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR1082 - Úvěry a pohledávky za místními orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1082_002**Akronym:** EAR1082**Název:** *Standardní úvěry a pohl. za místními orgány střednědobé**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 282čdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR1082 - Úvěry a pohledávky za místními orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1082_003**Akronym:** EAR1082**Název:** *Standardní úvěry a pohl. za místními orgány dlouhodobé**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 282čdz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR1082 - Úvěry a pohledávky za místními orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1083**Akronym:** EAR1083**Název:** Souhrn debetních zůstatků na BÚ stát. a veřejných fondů**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech veřejných fondů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čsdz, 284sdz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1084**Akronym:** EAR1084**Název:** Úvěry a pohledávky za státními a veřejnými fondy**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za veřejnými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté veřejným fondům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezplacených ve sjednané době splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 283dz, 289čkz, 297čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1084_001

Akronym: EAR1084

Název: *Standardní úvěry a pohl. za stát. a veř. fondy krátkodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za veřejnými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté veřejným fondům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezplacených ve sjednané době splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 283čdz, 297čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1084 - Úvěry a pohledávky za státními a veřejnými fondy

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1084_002

Akronym: EAR1084

Název: *Standardní úvěry a pohl. za stát. a veř. fondy střednědobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za veřejnými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté veřejným fondům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezplacených ve sjednané době splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 283čdz, 297čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1084 - Úvěry a pohledávky za státními a veřejnými fondy

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1084_003

Akronym: EAR1084

Název: *Standardní úvěry a pohl. za stát. a veř.fondy dlouhodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za veřejnými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté veřejným fondům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezplacených ve sjednané době splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 283čdz, 297čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1084 - Úvěry a pohledávky za státními a veřejnými fondy

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1088

Akronym: EAR1088

Název: Finanční invest. splatné a uplatnit. s úmyslem prodeje

Charakteristika:

Souhrnná hodnota dlužných cenných papírů držných, které banka pořídila s úmyslem dlouhodobého držení ve majetku, které jsou reálně emitentem splatné, popř. které banka hodlá prodat v souladu s investiční strategií a ekonomickými potřebami před jejich splatností, a majetkových účastí a majetkových cenných papírů, které banka drží dlouhodobě jako finanční investici s úmyslem jejich budoucího prodeje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 416dz, 417dz, 418čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1091**Akronym:** EAR1091**Název:** Finanční investice nenávratné a neuplatnitelné**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota majetkových účastí, majetkových cenných papírů a dlužných cenných papírů, které banka drží jako dlouhodobé investice a u kterých předpokládá, že nebudou emitentem splaceny nebo že je banka nebude moci uplatnit na trhu ani v přímém prodeji, popř. jako pohledávku atp., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 418čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1092**Akronym:** EAR1092**Název:** Jiné pokladní hodnoty**Charakteristika:**

Ostatní pokladní hodnoty a drahé kovy bez zlata, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

119dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR1092=EAR0091+EAR0032

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1093**Akronym:** EAR1093**Název:** Peněžní a pokladní hodnoty celkem**Charakteristika:**

Hodnoty k inkasu přijaté bankou a pokladní hodnoty (bez zlata), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

111dz, 119dz, 321dz, 322dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**3.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčová / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1095**Akronym:** EAR1095**Název:** Státní bezkuponové dluhopisy v dlouhodobém držení**Charakteristika:**

Státní pokladniční poukázky a obdobné dluhopisy emitované státem se splatností delší než 1 rok v dlouhodobém držení banky, (dlouho- době finanční investice), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

416čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**3.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1096**Akronym:** EAR1096**Název:** Kuponové dluhopisy v dlouhodobém držení**Charakteristika:**

Obligace a obdobné pevně úročitelné cenné papíry se splatností delší než 1 rok v dlouhodobém držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

415dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1098**Akronym:** EAR1098**Název:** Ostatní cenné papíry v dlouhodobém držení**Charakteristika:**

Ostatní cenné papíry v dlouhodobém držení banky (s výjimkou majetkových cenných papírů, obligací, státních pokladničních poukázek a obdobných cenných papírů) a ostatní majetkové účasti banky, které nemají formu cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

417čdz, 418čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1101**Akronym:** EAR1101**Název:** Dluhopisy k obchodování**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota dlužných cenných papírů držených bankou k obchodování (vč. státních pokladničních poukázek, pokladničních poukázek emisních a ostatních bank, kupónů cenných papírů a dlužných cenných papírů v intervenční zásobě banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381dz, 382dz, 383dz, 386dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze: 3.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Labská / odb. 711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1101_001**Akronym:** EAR1110**Název:** *Dluhopisy k obchodování do 1 roku**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota dluhopisů držených bankou k obchodování (vč. státních pokladničních poukázek, pokladničních poukázek emisních a ostatních bank), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382čdz, 383čdz, 386čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR1101 - Dluhopisy k obchodování

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze: 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Labská / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1101_002

Akronym: EAR1111

Název: *Dluhopisy k obchodování nad 1 rok

Charakteristika:

Souhrnná hodnota dluhopisů držených bankou k obchodování (vč. státních pokladničních poukázek, pokladních poukázek emisních a ostatních bank), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382čdz, 383čdz, 386čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1101 - Dluhopisy k obchodování

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(20)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1102

Akronym: EAR1102

Název: Akcie a podílové listy k obchodování

Charakteristika:

Souhrnná hodnota akcií a podílových listů držených bankou k obchodování (příp. jiných cenných papírů s proměnlivým výnosem a ostatních majetkových účastí banky, které nemají náležitosti cenného papíru a jsou bankou drženy za účelem obchodování s nimi), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

384dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1103**Akronym:** EAR1103**Název:** Pohledávky ze zajišť. převodu poskytnutých dluhopisů**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota pohledávek z dlužných cenných papírů v ekonomickém vlastnictví banky za ostatními bankami (vč. emisních) a klienty, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou při REPO operacích nebo jako zápůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

15dz, bez 154dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1103_001**Akronym:** EAR1103**Název:** *Pohl. ze zajišť. převodu poskyt. dluhopisů do 1 roku**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota pohledávek z dluhopisů v ekonomickém vlastnictví banky za ostatními bankami (vč. emisních) a klienty, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou při REPO operacích nebo jako zápůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

151čdz, 152čdz, 153čdz, 156čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EAR1103 - Pohledávky ze zajišť. převodu poskytnutých dluhopisů

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1103_002

Akronym: EAR1103

Název: *Pohl. ze zajišť. převodu poskyt. dluhopisů nad 1 rok

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek z dluhopisů v ekonomickém vlastnictví banky za ostatními bankami (vč. emisních) a klienty, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou při REPO operacích nebo jako zápůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

151čdz, 152čdz, 153čdz, 156čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1103 - Pohledávky ze zajišť. převodu poskytnutých dluhopisů

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(20)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Labská / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1104

Akronym: EAR1104

Název: Pohledávky ze zajišť. převodu poskyt. akcií a podíl. listů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek z akcií a podílových listů v ekonomickém vlastnictví banky za ostatními bankami (vč. emisních) a klienty, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou při REPO operacích nebo jako zápůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

154dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Labská / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1105**Akronym:** EAR1105**Název:** Dlouhodobé finanční investice do akcií a podílových listů**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota majetkových účastí banky v jiných subjektech představovaných akcemi (popř. jinými majetkovými cennými papíry), u kterých banka uplatňuje vliv na řízení a u kterých majetková účast banky přesahuje 20% na základním jmění společnosti (popř. kdy je účast menší než 20%, ale je podle stanov dostatečná na podstatný nebo rozhodující vliv na řízení), a dlouhodobých finančních investic do majetkových cenných papírů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku s cílem dosažení trvalých a pravidelných výnosů z jejich držení (bez uplatňování vlivu na emitenty cenných papírů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412čdz, 413čdz, 414čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1106**Akronym:** EAR1106**Název:** Dlouhodobé finanční investice do ostatních majet. účastí**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota ostatních majetkových účastí, resp. majetkových podílů banky v jiných subjektech, které nemají náležitosti cenného papíru (tj. akcií nebo jiných majetkových cenných papírů) a jsou zpravidla potvrzeny vzájemnou (společenskou) smlouvou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412čdz, 413čdz, 414čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje ostatní majetkové účasti (podíly) bez ohledu na výši majetkového podílu banky a uplatňování vlivu banky na řízení emitenta.

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1107**Akronym:** EAR1107**Název:** Hodnoty k inkasu přijaté bankou**Charakteristika:**

Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů a od klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

321dz, 322dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR1107=EAR0113+EAR0114

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1108**Akronym:** EAR1108**Název:** Cenné papíry v krátkodobém držení**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů v krátkodobém držení banky za účelem obchodování (státní pokladniční poukázky, obligace, akcie a ostatní cenné papíry), pohledávek banky z těchto cenných papírů (v REPO operacích a zapůjčených), garantovaných cenných papírů převzatých bankou k umístění na veřejnosti a vlastních akcií nakoupených bankou v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

15dz, 372dz, 38dz, bez 389oz, 389kz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1109**Akronym:** EAR1109**Název:** Ostatní cenné papíry v krátkodobém držení banky**Charakteristika:**

Ostatní cenné papíry v krátkodobém držení banky (s výjimkou akcií, obligací, státních pokladničních poukázek) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

152dz, 156dz, 372dz, 382dz, 386dz, 389čkz, 417čdz, 418čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1326**Akronym:** EAR1326**Název:** Zlato a jiné pokladní hodnoty**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

113dz, 119dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje hotovost v pokladně banky.

Navazuje na IP EAR0658, kterému byla ukončena platnost k 1.7.1999.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1327

Akronym: EAR1327

Název: Finanční investice do maj.CP a majetkové účasti

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů dlouhodobě držených bankou a jiných obdobných účastí, u kterých účast banky představuje nad 20% na základním jmění společnosti (popř., kdy účast je menší než 20%, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná na podstatný nebo rozhodující vliv na řízení) a banka svůj vliv na řízení příslušných společností uplatňuje a majetkových cenných papírů, které banka pořídila s úmyslem dlouhodobého držení v majetku (nad 1 rok) s cílem dosažení výnosů z jejich držení, aniž by uplatňovala vliv emitenta, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412dz, 413dz, 414dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Navazuje na IP EAR1090, kterému byla ukončena platnost k 1.7.1999.

Verze:1.0
Zdroj:ČNBStav:Platný
Garant:Vonšovská /Platnost od:01.01.2000
odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**

Kód: EAR1329

Akronym: EAR1329

Název: Finanční investice bez úmyslu prodat

Charakteristika:

Souhrnná hodnota dlužných cenných papírů, které banka hodlá držet jako finanční investici až do jejich splatnosti, a majetkových účastí a majetkových cenných papírů držených bankou jako finanční investice bez úmyslu jejich budoucího prodeje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Navazuje na IP EAR1089, kterému byla ukončena platnost k 1.7.1999.

Verze:1.0
Zdroj:Stav:Platný
Garant: /

Platnost od:01.01.2000

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1330**Akronym:** EAR1330**Název:** CP k obchod. s nespéc. dobou splat. (bez CP v REPO operacích)**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů, které banka nehodlá uplatnit v žádném časovém intervalu bez cenných papírů přijatých bankou jako zajištění v REPO operacích nebo jako výpůjčka, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

383čdz, 384čdz, 386čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Navazuje na IP EAR1068, kterému byla ukončena platnost k 1.7.1999.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1334**Akronym:****Název:** Dlouhodobé finanční investice do dluhopisů do 1 roku**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota dluhopisů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku s cílem dosažení trvalých a pravidelných výnosů z jejich držení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

415čdz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1335**Akronym:****Název:** Dlouhodobé finanční investice do dluhopisů nad 1 rok**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota dluhopisů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku s cílem dosažení trvalých a pravidelných výnosů z jejich držení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

415čdz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(20)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1336**Akronym:****Název:** Finanční deriváty celkem - kladná reálná hodnota**Charakteristika:**

Zahrnují změnu reálných kladných hodnot pevných termínových operací, aktivní peněžní převody clearingových center a derivátových burz a opční prémie z nakoupených opcí v Kč a v cizí měně v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Fojtáčková / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1337**Akronym:****Název:** Kladná reál.hodnota pevných termín.operací**Charakteristika:**

Zachycení změny kladných reálných hodnot pevných termínových operací s úrokovými, akciovými a komoditními nástroji v obchodním a bankovním portfoliu. Vykazují se v Kč a v cizí měně v přepočtu na Kč. Analytická evidence se vede v členění na swapy, forwardy a futures, vždy s rozlišením na obchodní a bankovní portfolio.

Vazba na účetnictví:

311dz, 313dz, 315dz, 317dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčková / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1338**Akronym:****Název:** Pohledávky z marží burzovních derivátů**Charakteristika:**

Zahrnují se aktivní peněžní převody clearingových center a derivátových burz v Kč a v cizí měně v přepočtu na Kč. Analytická evidence se vede v členění podle marží složených pro pevné termínové operace a pro opční operace.

Vazba na účetnictví:

319dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1339**Akronym:****Název:** Kladná reálná hodnota nakoupených opcí**Charakteristika:**

Změny v reálných hodnotách opcí - opční prémie z nakoupených opcí v Kč a v cizí měně v přepočtu na Kč. Analytická evidence se vede v členění na opce v obchodním portfoliu a opce v bankovním portfoliu.

Vazba na účetnictví:

391dz, 393dz, 395dz, 397dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:** 1.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Fojtáčková / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1340**Akronym:****Název:** Standardní úvěry a pohledávky za vládami a vlád. organiz.**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za příspěvkovými organizacemi, orgány republiky a místními orgány v ČR a za vládami a vládními organizacemi v zahraničí (včetně místních orgánů) pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

212čdz, 214čdz, 216čdz, 218čdz, 221čsdz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 297sdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté vládám a vládním organizacím, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Verze: 1.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:****Garant:** Nováková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1341**Akronym:****Název:** Klasifikované úvěry a pohledávky za vládami a vlád.organiz.**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za příspěvkovými organizacemi, orgány republiky a místními orgány v ČR a za vládami a vládními organizacemi v zahraničí (včetně místních orgánů), pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté vládám a vládním organizacím, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Verze:1.0
Zdroj:**Stav:**Platný
Garant:Nováková /**Platnost od:**01.01.2000
odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1342**Akronym:****Název:** Standardní úvěry a pohledávky za klienty (jinými než vlada)**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů, obchodních pohledávek odkoupených bankou od klientů, pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk ostatních úvěrů poskytnutých klientům (včetně klientům poskytnutých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR) a obdobných pohledávek banky za klienty, kteří splácí své závazky vůči bance podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů banky u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banky, případných pohledávek z vkladů banky u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty. Nezahrnuje standardní úvěry a pohledávky za vládami a vládními organizacemi v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

212čdz, 214čdz, 216čdz, 218čdz, 221čsdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Verze:1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:**Nováková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR1343****Akronym:****Název: Klasifik. úvěry a pohledávky za klienty (jinými než vlada)****Charakteristika:**

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

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

Nezahrnuje klasifikované úvěry a pohledávky za vládami a vládními organizacemi v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čzkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Nováková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód: EAR1344****Akronym:****Název: Státní dluhopisy****Charakteristika:**

Souhrnná hodnota kupónových i bezkupónových dluhopisů emitovaných vládou nebo centrální bankou v ČR nebo v zahraničí, včetně kupónů a valorizace, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi nebo jako finanční investice v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381dz, 382dz, 384čdz, 389čzkz, 415čdz, 416dz, 417dz, 419čzkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Nováková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1345**Akronym:****Název:** Dluhopisy bank**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota kupónových i bezkupónových dluhopisů emitovaných bankami v ČR nebo v zahraničí, včetně kupónů a valorizace, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi nebo jako finanční investice, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

383čdz, 386čdz, 389čkz, 415čdz, 418čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Nováková /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1346**Akronym:****Název:** Akcie bank**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota akcií (popř. jiných majetkových cenných papírů) emitovaných bankami v ČR nebo v zahraničí, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi nebo jako finanční investice, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

384čdz, 389čkz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Nováková /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1347**Akronym:****Název:** Ostatní dluhopisy**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota kupónových i bezkupónových dluhopisů emitovaných nebankovními a nevládními subjekty v ČR nebo v zahraničí, včetně kupónů a valorizace, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi nebo jako finanční investice, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

383čdz, 386čdz, 389čkz, 415čdz, 418čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Nováková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1348**Akronym:****Název:** Ostatní akcie a majetkové účasti**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota akcií a podílových listů emitovaných nebankovními a nevládními subjekty v ČR nebo v zahraničí, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi nebo jako finanční investice, majetkových účastí banky představovaných akciemi popř. podílovými účastmi v jiných subjektech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

384čdz, 389čkz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Nováková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1349**Akronym:****Název:** Ostatní aktiva pro hlášení angažovanosti**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota rozvahových aktiv bez

- standardních a klasifikovaných pohledávek za jinými bankami, za vládami a vládními organizacemi a za klienty,
- cenných papírů a majetkových účastí držených bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

11dz, 121dz, 122dz, 123dz, 124dz, 125dz, 14dz, 151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 219dz, 272vdz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 373dz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR1349=EAR0141_004-EAR0098_004-EAR0100_005-EAR1340-EAR1341-EAR1342-EAR1343-EAR1344-EAR1345-EAR1346-EAR1347-EAR1348

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Nováková /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1352**Akronym:****Název:** Čerp.úvěry klienty celk.a na mimorozpočt. výdaje střednědob.**Charakteristika:****Vazba na účetnictví:**

216do, 241čdo, 242čdo, 243čdo, 244čdo, 249čko, 281čdo, 282čdo, 283čdo, 289čko

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1353**Akronym:****Název:** Čerp. úvěry klienty celk. a na mimorozpočt.výdaje dlouhodobé**Charakteristika:****Vazba na účetnictví:**

218do, 241čdo, 242čdo, 243čdo, 244čdo, 249čko, 281čdo, 282čdo, 283čdo, 289čko

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Chrtková / odb. 711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1362**Akronym:****Název:** Kladná reálná hodnota pevných termínových operací**Charakteristika:**

Celková kladná reálná hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR1362 = EAR1363 + EAR1364 + EAR1376 + EAR1366

Poznámka:**Verze:**1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1363**Akronym:****Název:** Kladná reálná hodnota pev.term.operací s úrok.nástroji**Charakteristika:**

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s úrokovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

311dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1364**Akronym:****Název:** Kladná reálná hodnota pev.term.operací s měn.nástroji**Charakteristika:**

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s měnovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

313dz, 419čko

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1366

Akronym:

Název: Kladná reálná hodnota pev.term.operací s komod.nástroji

Charakteristika:

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s komoditními nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

317dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1370

Akronym:

Název: Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na měn.nástroje

Charakteristika:

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z nakoupených opcí na měnové nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

393dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1372

Akronym:

Název: Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na komod..nástroje

Charakteristika:

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z nakoupených opcí na komoditní nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

397dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1373

Akronym:

Název: Finanční investice do státních bezkup.dluhopisů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních investic banky do státních bezkupónových dluhopisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

416dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1375**Akronym:****Název:** Finanční investice do ostat.bezkup.dluhopisů**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota finančních investic banky do ostatních bezkupónových dluhopisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

418dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1376**Akronym:****Název:** Klad.reálná hodnota pev.term.operací s akcio.nástroji**Charakteristika:**

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s akciovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

315dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1377**Akronym:****Název:** Pohledávky z marží burzovních derivátů**Charakteristika:**

Pohledávky banky vzniklé ze zúčtování marží burzovních derivátů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

319dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1378**Akronym:****Název:** Kladná reálná hodnota nakoupených opcí**Charakteristika:**

Celková kladná reálná hodnota pohledávek banky z nakoupených opcí na úrokové, měnové, akciové a komoditní nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR1378 = EAR1379 + EAR1370 + EAR1380 + EAR1372

Poznámka:**Verze:**1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1379**Akronym:****Název:** Klad.reálná hodnota nakoup.opcí na úrok.nástroje**Charakteristika:**

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z nakoupených opcí na úrokové nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

391dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1380**Akronym:****Název:** Klad.reálná hodnota nakoup.opcí na akcio.nástroje**Charakteristika:**

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z nakoupených opcí na akciové nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

395dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1381

Akronym:

Název: Fin.investice do bezkup.dluhopisů emis.bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních investic banky do bezkupónových dluhopisů emisních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

417dz, 419čko

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1382

Akronym:

Název: Cenné papíry v dlouhod. držení a majet. účasti

Charakteristika:**Vazba na účetnictví:**

412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419čkz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1383**Akronym:****Název:** Akcie a podílové listy v dlouhodobém držení**Charakteristika:****Vazba na účetnictví:**

412dz, 413dz, 414dz, 419čkz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáčová / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1384**Akronym:****Název:** Ostatní aktiva plánu**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

111dz, 113dz, 119dz, 124dz, 125dz, 139kz, 141dz, 142dz, 143dz, 144dz, 151dz, 152dz, 153dz, 154dz, 156dz, 219dz, 272dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 325dz, 326dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 354dz, 355dz, 356dz, 358dz, 361dz, 362dz, 371dz, 372dz, 373dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 480dz, 561dz, 562dz, 563dz, 564dz, 566dz, 567dz, 568dz, 569dz, 571dz, 572dz, 581dz, 582dz, 590dz

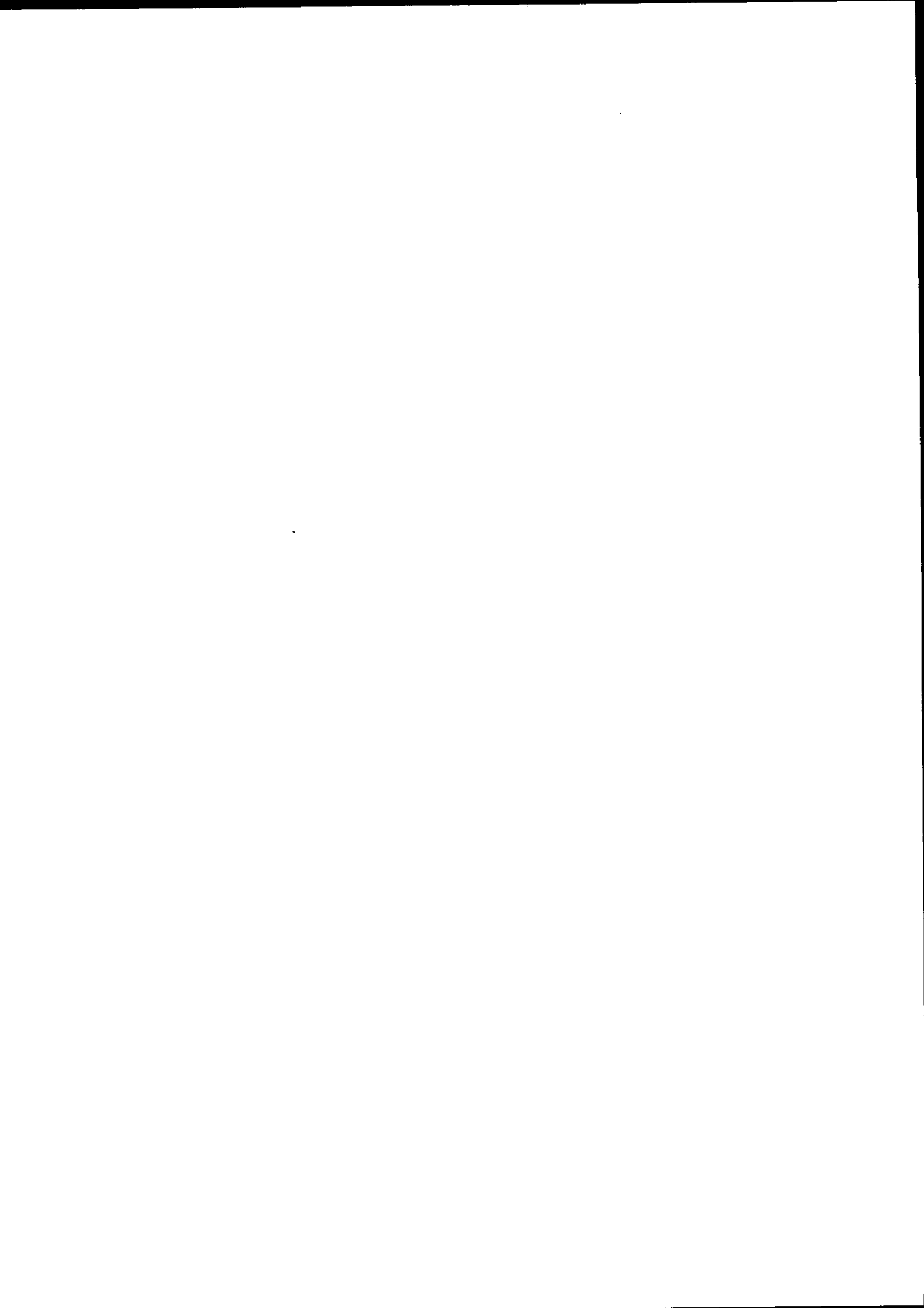
Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EAR1384 = EAR0141 - EAR0093 - EAR0098 - EAR0100 - EAR0577 - EAR0578 - EAR0580 - EAR0581 - EAR0105 - EAR0361 - EAR1003 - EAR1000

Poznámka:**Verze:**1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Hajasová / odb.711



POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0449**Akronym:** PU0011**Název:** Kapitál banky (upravená hodnota)**Charakteristika:**

1) Pro banky: Souhrnná výše upravených hodnot celkového korigovaného vlastního kapitálu banky a celkového dodatkového kapitálu snižena o upravenou hodnotu kapitálových investic, v Kč nebo v přepočtu na Kč. 2) Pro pobočky zahraničních bank v ČR: Kapitál zahraniční banky, je- již pobočka působí v ČR, stanovený předpisy platnými ve státě, ve kterém má zahraniční banka své sídlo, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EBD0449 = EBD0565 + EBD0568 - EBD0798 - EBD0801

Poznámka:

Kapitál pro propočet kapitálové přiměřenosti, úvěrové angažovanosti a limitů otevřených devizových pozic banky v jednotlivých měnách.

Verze:10.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáchová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0449_001

Akronym: PU0011

Název: *Kapitál banky (upravená hodnota)

Charakteristika:

1) Pro banky: Souhrnná výše upravených hodnot celkového korigovaného vlastního kapitálu banky a celkového dodatkového kapitálu snižená o upravenou hodnotu kapitálových investic, v Kč nebo v přepočtu na Kč. 2) Pro pobočky zahraničních bank v ČR: Kapitál zahraniční banky, je- již pobočka působí v ČR, stanovený předpisy platnými ve státě, ve kterém má zahraniční banka své sídlo, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD0449 - Kapitál banky (upravená hodnota)

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:
$$EBD0449_001 = EBD0565_002 + EBD0568, sl. 2 - EBD0798 - EBD0801$$
Poznámka:

Kapitál pro propočet kapitálové přiměřenosti, úvěrové angažovanosti a limitů otevřených devizových pozic banky v jednotlivých měnách.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0449_002

Akronym: PU0011

Název: *Kapitál banky (upravená hodnota)

Charakteristika:

1) Pro banky: Souhrnná výše upravených hodnot celkového korigovaného vlastního kapitálu banky a celkového dodatkového kapitálu snižena o upravenou hodnotu kapitálových investic, v Kč nebo v přepočtu na Kč. 2) Pro pobočky zahraničních bank v ČR: Kapitál zahraniční banky, je- jíž pobočka působí v ČR, stanovený předpisy platnými ve státě, ve kterém má zahraniční banka své sídlo, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD0449 - Kapitál banky (upravená hodnota)

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0013(111) P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:
$$EBD0449_002 = EBD0565_002 + EBD0568, \text{ sl. 2} - EBD0798 - EBD0801$$
Poznámka:

Kapitál pro propočet kapitálové přiměřenosti, úvěrové angažovanosti a limitů otevřených devizových pozic banky v jednotlivých měnách.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0449_003

Akronym: PU0011

Název: *Kapitál banky (upravená hodnota)

Charakteristika:

1) Pro banky: Souhrnná výše upravených hodnot celkového korigovaného vlastního kapitálu banky a celkového dodatkového kapitálu snižena o upravenou hodnotu kapitálových investic, v Kč nebo v přepočtu na Kč. 2) Pro pobočky zahraničních bank v ČR: Kapitál zahraniční banky, je- jíž pobočka působí v ČR, stanovený předpisy platnými ve státě, ve kterém má zahraniční banka své sídlo, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD0449 - Kapitál banky (upravená hodnota)

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0552

Akronym: EBD0552

Název: Netto rozvahová pozice

Charakteristika:

Rozdíl celkových (standardních) aktiv a celkových pasív se stejnou skutečnou dobou (intervalem) splatnosti, u klasifikovaných aktiv přímo celková hodnota těchto aktiv, v Kč a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD0552 = (EAR0847 - EPR0173) pro jednotlivé intervaly splatnosti, vč. nespecifikované splatnosti, resp. EBD0552 = EAR0848_001 pro klasifik. aktiva

Poznámka:

Verze:6.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Břízová / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0553**Akronym:** EBD0553**Název:** Kumulativní netto rozvahová pozice**Charakteristika:**

Rozdíl celkových (standardních) aktiv a celkových pasív se skutečnou splatností od jednoho dne do horní hranice uvažovaného koncového intervalu skutečné doby splatnosti, včetně netto rozvahové pozice pro klasifikovaná aktiva uvažovaná jako poslední "interval splatnosti" ve výsledné kumulativní pozici, v Kč a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EBD0553(i) = suma (EBD0552) pro intervaly splatnosti od "1" (počáteční interval) do "i" (uvažovaný koncový interval).

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od:
Zdroj:	Garant: Břízová /	odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0564**Akronym:** EBD0564**Název:** Vlastní kapitál**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota základního jmění banky zapsaného v Obchodním rejstříku a zůstatků v ážiovém fondu a rezervních fondech banky vytvořených ze zisku po zdanění (bez účelových fondů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

552kz, 561čkz, 563kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EBD0564 = EBD0967_001 + EPR0676_001 + EPR0229_001+ EPR1037

Poznámka:

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán /	odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0565**Akronym:** EBD0565**Název:** Vlastní kapitál (korigovaný) celkem**Charakteristika:**

Vlastní kapitál snížený o odečitatelné položky z aktiv snižující reálnou hodnotu kapitálu (tj. ztráty z předchozích let, ztráty z běžného roku, nehmotná aktiva, vlastní akcie v držení banky, nesplacený kapitál), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361dz, 384čdz, 389čkz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 552kz, 561čkz, 563kz, 566kz, 572dz, 583dz, 590dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Doplňek vazby na účetnictví: DB rozdíl 6 dz, minus 7 kz.

Verze: 8.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:****Garant:** Palán / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EBD0565_001**Akronym:** EBD0565**Název:** *Vlastní kapitál (korigovaný) celkem**Charakteristika:**

Vlastní kapitál snížený o odečitatelné položky z aktiv snižující reálnou hodnotu kapitálu (tj. ztráty z předchozích let, ztráty z běžného roku, nehmotná aktiva, vlastní akcie v držení banky, nesplacený kapitál), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361dz, 384čdz, 389čkz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 552kz, 561čkz, 563kz, 566kz, 572dz, 583dz, 590dz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EBD0565 - Vlastní kapitál (korigovaný) celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0013(111) P0036(S_ESVSE)

Algoritmus odvození:

EBD0565_001 = EBD0564 - EBD0677

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví: DB rozdíl 6 dz, minus 7 kz.

Verze: 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:****Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0565_002

Akronym: EBD0565

Název: *Vlastní kapitál (korigovaný) celkem

Charakteristika:

Vlastní kapitál snížený o odečitatelné položky z aktiv snižující reálnou hodnotu kapitálu (tj. ztráty z předchozích let, ztráty z běžného roku, nehmotná aktiva, vlastní akcie v držení banky, nesplacený kapitál), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361dz, 384čdz, 389čkz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 552kz, 561čkz, 563kz, 566kz, 572dz, 583dz, 590dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD0565 - Vlastní kapitál (korigovaný) celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EBD0565_002 = EBD0564 - EBD0677

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví: DB rozdíl 6 dz, minus 7 kz.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0568

Akronym: EBD0568

Název: Dodatkový kapitál celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota redukováných všeobecných rezerv na krytí ztrát a přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru a emitovaných a prodaných podřízených dluhopisů (tzv.podřízeného dluhu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

263čkz, 521čkz, 53kz, 54čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EBD0568, sl. 1 = EPR0566 + EPR1070_002

EBD0568, sl. 2 = min ((EPR0566, sl. 2 + EPR1070_002, sl. 2); max (0; 1,0 x EBD0565_002, sl. 1))

(pro účely propočtu kapitálu banky - EBD0449_001)

Poznámka:

Verze:9.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0571**Akronym:** EBD0571**Název:** Pohledávky zajištěné**Charakteristika:**

Pohledávky banky vůči všem právnickým a fyzickým osobám zajištěné uvažovanou kategorií subjektů (ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995, ve znění pozdějších předpisů) jiným způsobem než penězi nebo nemovitostmi, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry (resp. prostředky) poskytnuté bankou v REPO operacích a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru), b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci). Pro ČR obsahuje i obdobné pohledávky za Exportní garanční a pojišťovací společností a.s., které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č. 58/1995 Sb., pohledávky za Českou exportní bankou, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č. 58/1995, pohledávky za Fondem národního majetku, které jsou zaručeny státem podle zákona č. 171/1992 Sb., a pohledávky za Konsolidační bankou.

Vazba na účetnictví:

11dz, 121dz, 122dz, 123dz, 125dz, 131dz, 132dz, 133dz, 138dz, 139kz, 14dz, 15dz, 21dz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 251dz, 253dz, 255dz, 258dz, 272dz, 281dz, 282dz, 283dz, 289kz, 321dz, 322dz, 33dz, 341dz, 344dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0062

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Kategorie subjektů je stanovena v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Výběr z účtu podle skutečnosti.

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Garant: Palán / odb.61		

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0572**Akronym:** EBD0572**Název:** Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv přímých**Charakteristika:**

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu vybraných podrozvahových aktiv (z EPD0699, sl. 2) odpovídající potenciálním (podrozvahovým) pohledávkám banky vůči uvažované kategorii subjektů, které nejsou zajištěny § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pro ČR obsahuje i obdobné pohledávky za Exportní a garanční pojišťovací společností a.s., které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995, pohledávky za Českou exportní bankou, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995, pohledávky za Fondem národního majetku, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.171/1992, a pohledávky za Konsolidační bankou.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0062

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Kategorie subjektů je stanovena v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze:9.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel **Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0573

Akronym: EBD0573

Název: Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv zajištěných

Charakteristika:

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu vybraných podrozvahových aktiv (z EPD0699, sl. 2) odpovídající potenciálním (podrozvahovým) pohledávkám banky vůči právníkům a fyzickým osobám, které jsou zajištěny uvažovanou kategorií subjektů ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995, ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pro ČR obsahuje i obdobné pohledávky za Exportní a garanční pojišťovací společností a.s., které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995, pohledávky za Českou exportní bankou, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995, pohledávky za Fondem národního majetku, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.171/1992, a pohledávky za Konsolidační bankou.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0062

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Kategorie subjektů je stanovena v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze:8.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0677

Akronym: EBD0677

Název: Odečitatelná aktiva pro korekci vlastního kapitálu banky

Charakteristika:

Souhrn ztrát běžného roku a předchozích let, pohledávek za akcionáři a společníky (nesplacených akcií), vlastních akcií v držení banky ke snížení základního jmění a k obchodování nehmotných aktiv, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361dz, 384čdz, 389čkz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 566dz, 572dz, 583dz, 590dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0034(7)

Algoritmus odvození:

EBD0677 = EZZ0248 + EZZ0033_003 + EAR1036 + EAR0135_001 + EAR0138_001

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví: DB rozdíl 6 dz, minus 7 kz.

Verze:5.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0701

Akronym: EBD0701

Název: Pokladní hodnoty a jiná aktiva zajištěná penězi

Charakteristika:

Souhrn pokladních hodnot, hodnoty pohledávek zajištěných penězi v zástavě u vykazující banky a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků zajištěných penězi u vykazující banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EBD0701 = EAR0088 + EBD0703 + EBD0704

Poznámka:

Zahrnuje pohledávky a podrozvahové závazky zajištěné penězi složenými u banky (např. ve formě vkladů).

Verze:5.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:x

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0702

Akronym: EBD0702

Název: Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních inst. bez PMR

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (vkladů) na vlastních účtech platebního styku banky vedených u emisních bank, ostatních vkladů banky u emisních bank, úvěrů poskytnutých emisním bankám a případných jiných prostředků banky u emisních bank, mimo povinné minimální rezervy, a prostředků bank v operacích s mezinárodními bankovními a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

121dz, 122čdz, 123dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_EMITFI)

Algoritmus odvození:

EBD0702 = EAR0093 - EBD1099

Poznámka:

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

Verze:6.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:x

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0703**Akronym:** EBD0703**Název:** Pohledávky zajištěné penězi v zástavě u vykazující banky**Charakteristika:**

Pohledávky banky vůči právnickým a fyzickým osobám zajištěné příjemcem úvěru nebo třetími osobami peněžní formou (peněžním vkladem) u vykazující banky ve smyslu § 7 písm. b) opatření ČNB č. 3/1995, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

11dz, 121dz, 122dz, 123dz, 125dz, 131dz, 132dz, 133dz, 138dz, 139kz, 14dz, 15dz, 21dz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 251dz, 253dz, 255dz, 258dz, 272dz, 281dz, 282dz, 283dz, 289kz, 321dz, 322dz, 33dz, 341dz, 344dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389kz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Výběr z účtu podle skutečnosti.

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0704**Akronym:** EBD0704**Název:** Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv zajištěných penězi**Charakteristika:**

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu vybraných podrozvahových aktiv (z EPD0699, sl. 2) odpovídající potenciálním (podrozvahovým) pohledávkám banky vůči právnickým a fyzickým osobám, které jsou zajištěny penězi u vykazující banky ve smyslu § 7 písm. b) opatření ČNB č. 3/1995, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0705**Akronym:** EBD0705**Název:** Aktiva z pohledávek u centrálních vlád**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových aktiv banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích, v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru). Pro ČR obsahuje i pohledávky z Exportní garanční a pojišťovací společnosti a.s., které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995 Sb., pohledávky za Českou exportní bankou, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995 Sb., pohledávky za Fondem národního majetku, které jsou zaručeny státem podle zákona č.171/1992 Sb., a pohledávky za Konsolidační bankou.

Vazba na účetnictví:

131čsdz, 132čdz, 133čdz, 134čsdz, 138čdz, 212čdz, 214čdz, 216čdz, 218čdz, 221čsdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čzk, 281čdz, 289čzk, některé z 3dz, 415čdz, 419čzk

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EBD0705 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální vlády (upřesněna podle P0008, P0025).

Doplňek vazby na účetnictví: opravné položky: SYU: z 3XX.

Přiřazení účtů se týká přímých pohledávek u centrálních vlád.

Vazba na SYU 28X platí pro subjekty v ČR a výjimky.

Verze: 6.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** x**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0705_001

Akronym: EBD0705

Název: *Aktiva z pohledávek u centrálních vlád v ČR a st. zóny A

Charakteristika:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových aktiv banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích, v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru). Pro ČR obsahuje i pohledávky z Exportní garanční a pojišťovací společnosti a.s., které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995 Sb., pohledávky za Českou exportní bankou, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995 Sb., pohledávky za Fondem národního majetku, které jsou zaručeny státem podle zákona č.171/1992 Sb., a pohledávky za Konsolidační bankou.

Vazba na účetnictví:

131čsdz, 132čdz, 133čdz, 134čsdz, 138čdz, 212čdz, 214čdz, 216čdz, 218čdz, 221čsdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 289čkz, některé z 3dz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD0705 - Aktiva z pohledávek u centrálních vlád

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(025) P0025(S_CR_ZA)

Algoritmus odvození:

EBD0705 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální vlády (upřesněna podle P0008, P0025).

Doplňek vazby na účetnictví: opravné položky: SYU: z 3XX.

Přiřazení účtů se týká přímých pohledávek u centrálních vlád.

Vazba na SYU 28X platí pro subjekty v ČR a výjimky.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:x

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0705_002

Akronym: EBD0705

Název: *Aktiva z pohledávek u centrálních vlád ve st. zóny B

Charakteristika:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových aktiv banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích, v případech kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru). Pro ČR obsahuje i pohledávky z Exportní garanční a pojišťovací společnosti a.s., které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995 Sb., pohledávky za Českou exportní bankou, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995 Sb., pohledávky za Fondem národního majetku, které jsou zaručeny státem podle zákona č.171/1992 Sb., a pohledávky za Konsolidační bankou.

Vazba na účetnictví:

131čsdz, 132čdz, 133čdz, 134čsdz, 138čdz, 212čdz, 214čdz, 216čdz, 218čdz, 221čsdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 289čkz, některé z 3dz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD0705 - Aktiva z pohledávek u centrálních vlád

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(025) P0025(S_ZONA_B)

Algoritmus odvození:

EBD0705 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální vlády (upřesněna podle P0008, P0025).

Doplňek vazby na účetnictví: opravné položky: SYU: z 3XX.

Přířazení účtů se týká přímých pohledávek u centrálních vlád.

Vazba na SYU 28X platí pro subjekty v ČR a výjimky.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:x

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0707**Akronym:** EBD0707**Název:** Aktiva z pohledávek u ČNB a centrálních bank ve st. z. A**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích.

Vazba na účetnictví:

121čdz, 122čdz, 123čdz, 382čdz, 415čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_EMITFI) P0025(S_CR_ZA)

Algoritmus odvození:

EBD0707 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální banky a ostatní mezinárodní finanční instituce kromě rozvoj. bank v EBD0726 (upřesněna podle P0008, P0025).
Přiřazení účtů se týká přímých pohledávek u centrálních bank v ČR a ve státech zóny A.

Verze:6.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0713**Akronym:** EBD0713**Název:** Odečitatelná aktiva pro korekci celkového kapitálu banky**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota neuhrazených ztrát běžného roku a předchozích let, pohledávek za akcionáři a společníky (nesplacených akcií), vlastních akcií v držení banky, nehmotných aktiv a nadlimitních majetkových účastí banky v jiných bankách a právnických osobách, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361dz, 384čdz, 389čkz, 412čdz, 413čdz, 419čkz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 566dz, 572vz, 583dz, 590dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(7)

Algoritmus odvození:

EBD0713 = EBD0677 + EBD0798 + EBD0801

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví: DB rozdíl 6 dz, minus 7 kz..

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0714**Akronym:** EBD0714**Název:** Aktiva z pohl. u obch. bank v ČR a ve st. z. A**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů (obchodní banky kromě centrálních bank, nezahrnuje banky, kterým bylo odňato povolení působit jako banka) a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru), b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

131čsdz, 132čdz, 133čdz, 134čsdz, 138čdz, 139čkz, některé z 3dz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0025(S_CR_ZA)

Algoritmus odvození:

EBD0714 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky kromě centrálních (upřesněna podle P0008, P0025).

Doplňek vazby na účetnictví: opravné položky: SYU: z 3XX.

Přiřazení účtů se týká přímých pohledávek u obchodních bank v ČR a ve státech zóny A.

Verze: 6.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** x**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0717**Akronym:** EBD0717**Název:** Cenné papíry přijaté bankou v REPO oper. a vypůjč.k obchod.**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů v přechodném držení banky přijatých bankou jako zajištění poskytnutých úvěrů nebo jako výpůjčka cenných papírů, které banka drží jako cenné papíry k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Věcně odpovídá příslušným závazkům z přijatých cenných papírů v REPO operacích (SYU 17x), ale nezahrnuje cenné papíry v REPO operacích, které banka následně prodala a nekoupila zpět, popř. které zapůjčila nebo použila pro vlastní REPO operace.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 386čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0717_001**Akronym:** EBD0717**Název:** *Cenné papíry přij. bankou v REPO oper. a vypůjč. k obchod.**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů v přechodném držení banky přijatých bankou jako zajištění poskytnutých úvěrů nebo jako výpůjčka cenných papírů, které banka drží jako cenné papíry k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 386čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EBD0717 - Cenné papíry přijaté bankou v REPO oper. a vypůjč.k obchod.

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0718**Akronym:** EBD0718**Název:** Aktiva z pohl. u obch.bank v ČR a st.z.A v nucené správě**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů (banky v nucené správě v ČR a ve stejném či obdobném postavení v zahraničí) a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru), b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

131čsdz, 132čdz, 133čdz, 134čsdz, 138čdz, 139čkz, některé z 3dz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBNUSP) P0025(S_CR_ZA)

Algoritmus odvození:

EBD0718 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky v nucené správě (upřesněna podle P0008, P0025).

Doplňek vazby na účetnictví: opravné položky : SYU: z 3XX.

Přířazení účtů se týká přímých pohledávek u obchodních bank v ČR a ve státech zóny A v nucené správě.

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0722**Akronym:** EBD0722**Název:** Aktiva z pohl. u obch. bank ve st. zóny B se spl. nad 1 rok**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů (obchodní banky - pro pohledávky se skutečnou dobou splatnosti nad 1 rok), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích v případech, kdy váha rizika dlužníka i emitenta zajišťovacího cenného papíru je rovna jedné.

Vazba na účetnictví:

132čdz, 133čdz, 138čdz, 139čkz, některé z 3dz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0062

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0025(S_ZONA_B) P0062(S_STRDLO)

Algoritmus odvození:

EBD0722 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky (upřesněna podle P0008, P0025).

Doplněk vyzby na účetnictví: opravné položky: SYU: z 3XX.

Přiřazení účtů se týká přímých pohledávek se splatností nad 1 rok u obchodních bank ve státech zóny B.

Verze: 4.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** X**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0726**Akronym:** EBD0726**Název:** Aktiva z pohledávek u mezinár. rozvojových bank**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru), b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

121čdz, 131čsdz, 132čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(713)

Algoritmus odvození:

EBD0726 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = mezinárodní rozvojové banky (upřesněna podle P0008).

(mezinárodní rozvojové banky - Mezinárodní banka pro obnovu a rozvoj, Evropská banka pro rekonstrukci a rozvoj, Mezinárodní finanční korporace, Vnitroamerická rozvojová banka, The Council of European Resettlement Found, The Nordic Investment Bank, The Caribbean Development Bank, Evropská investiční banka). Přiřazení účtů se týká přímých pohledávek u mezinárodních rozvojových bank.

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0732**Akronym:** EBD0732**Název:** Aktiva z pohl. u vlád územ. celků s vlast. rozp. příjmy-z. A**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru), b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

212čdz, 214čdz, 216čdz, 218čdz, 221čsdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, některé z 3dz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(026) P0025(S_ZONA_A)

Algoritmus odvození:

EBD0732 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územních celků s oprávněním stanovovat příjmy rozpočtu územního celku (upřesněna podle P0008, P0025).

Doplňek vazby na účetnictví: opravné položky: SYU: z 3XX.

Přiřazení účtů se týká přímých pohledávek u vlád územních celků s vlastními rozpočtovými příjmy - státy zóny A.

Verze: 6.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** x**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0738**Akronym:** EBD0738**Název:** Aktiva z pohledávek u institucí podporovaných centr. vládami**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových aktiv banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru), b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci). Pro ČR zahrnuje i pohledávky za Fondem národního majetku, kterým nepřísluší riziková váha 0 a pohledávky za místními orgány.

Vazba na účetnictví:

21čdz, bez 219čoz, 221čsdz, 24čdz, bez 249čoz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, některé z 3dz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EBD0738 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = instituce podporované centrálními vládami včetně místních orgánů v ČR (upřesněna podle P0008, P0025).

Doplňek vazby na účetnictví: opravné položky: SYU: z 3XX.

Přířazení účtů se týká přímých pohledávek u institucí podporovaných centr. vládami.

Vazba na SYU 28X platí pro subjekty v ČR a výjimky.

Verze: 7.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel **Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0738_001

Akronym: EBD0738

Název: *Aktiva z pohledávek u instit. podp. centr. vlád. ve st z. B

Charakteristika:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových aktiv banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv banky vůči fyzickým a právníckým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru), b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci). Pro ČR zahrnuje i pohledávky za Fondem bárovního majetku, kterým nepřísluší riziková váha 0 a pohledávky za místními orgány.

Vazba na účetnictví:

21čdz, bez 219čoz, 221čsdz, 24čdz, bez 249čoz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, některé z 3dz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD0738 - Aktiva z pohledávek u institucí podporovaných centr. vládami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(140) P0025(S_ZONA_B)

Algoritmus odvození:

EBD0738 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = instituce podporované centrálními vládami včetně místních orgánů v ČR (upřesněna podle P0008, P0025).

Doplnek vazby na účetnictví: opravné položky: SYU: z 3XX.

Přiřazení účtů se týká přímých pohledávek u institucí podporovaných centr. vládami.

Vazba na SYU 28X platí pro subjekty v ČR a výjimky.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0738_002**Akronym:** EBD0738**Název:** *Aktiva z pohl.u inst. podp. centr.vládami v ČR a st. z. A**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových aktiv banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru), b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci). Pro ČR zahrnuje i pohledávky za Fondem národního majetku, kterým nepřísluší riziková váha 0 a pohledávky za místními orgány.

Vazba na účetnictví:

21čdz, bez 219čoz, 221čsdz, 24čdz, bez 249čoz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, některé z 3dz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Odvozen z primárního informačního prvku:**

EBD0738 - Aktiva z pohledávek u institucí podporovaných centr. vládami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_INPOVL) P0025(S_CR_ZA)

Algoritmus odvození:

EBD0738 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = instituce podporované centrálními vládami včetně místních orgánů v ČR (upřesněna podle P0008, P0025).

Doplňek vazby na účetnictví: opravné položky: SYU: z 3XX.

Přířazení účtů se týká přímých pohledávek u institucí podporovaných centr. vládami.

Vazba na SYU 28X platí pro subjekty v ČR a výjimky.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Garant: Palán / odb.61		

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0748

Akronym: EBD0748

Název: Pohledávky se zástavním právem na nemovitost

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků zajištěných zástavním právem na nemovitost ve smyslu § 7 písm. e) opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EBD0748 = EBD0750 + EBD0751

Poznámka:

Verze:4.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:x

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0750

Akronym: EBD0750

Název: Pohledávky zajištěné zástavním právem na nemovitost

Charakteristika:

Pohledávky banky vůči právnickým a fyzickým osobám zajištěné zástavním právem na nemovitost ve smyslu § 7 písm. e) opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

133čdz, 138čdz, 139čkz, 21čdz, bez 219čoz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 321dz, 322dz, 33dz, 341dz, 344dz, 347dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(1)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:6.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:x

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0751**Akronym:** EBD0751**Název:** Úv.ekviv.podrozv. aktiv zajištěných zást.právem na nemovit.**Charakteristika:**

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu vybraných podrozvahových aktiv (z EPD0699, sl. 2) odpovídající potenciálním (podrozvahovým) pohledávkám banky vůči právnickým a fyzickým osobám, které jsou zajištěny zástavním právem na nemovitost ve smyslu § 7 písm. e) opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:** 7.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** X**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0752

Akronym: EBD0752

Název: Aktiva z pohl. u vlád úz.celků bez vlast.rozp.příjmů-st.z.A

Charakteristika:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru), b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

21čdz, bez 219čdz, 221čsdz, 24čdz, bez 249čoz, 249čkz, některé z 3dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(027) P0025(S_ZONA_A)

Algoritmus odvození:

EBD0752 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územních celků bez oprávnění stanovovat příjmy rozpočtu územního celku (upřesněna podle P0008, P0025).

Doplňek vazby na účetnictví: opravné položky: SYU: z 3XX.

Přířazení účtů se týká přímých pohledávek u vlád územních celků bez vlastních rozpočtových příjmů ve státech zóny A.

Verze:5.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:x

Garant:Břízová / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0758**Akronym:** EBD0758**Název:** Aktiva z pohled. u práv. a fyz. osob bez vybraných institucí**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů (právnícké a fyzické osoby včetně bank po odnětí povolení působit jako banka, bez bank, které mají platné povolení působit jako banka, centrálních bank a mezinárodních rozvoj. bank a fin. institucí, centrálních a územních vlád a institucí podporovaných centrálními vládami) a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právníckým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích v případech, kdy váha rizika dlužníka i emitenta zajišťovacího cenného papíru je rovna jedné.

Vazba na účetnictví:

212čdz, 214čdz, 216čdz, 218čdz, 221čsdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, některé z 3dz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_POSFY)

Algoritmus odvození:

EBD0758 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008). Přiřazení účtů se týká přímých pohledávek u právníckých a fyzických osob bez vybraných institucí.

Verze: 6.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** X**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0768**Akronym:** EBD0768**Název:** Akt. z pohl.u obch.bank v konk.,vyrov. likvid. v ČR a st.z.A**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích v případech, kdy váha rizika dlužníka i emitenta zajišťovacího cenného papíru je rovna jedné.

Vazba na účetnictví:

131čsdz, 132čdz, 133čdz, 134čsdz, 138čdz, 139čkz, některé z 3dz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBKOLI) P0025(S_CR_ZA)

Algoritmus odvození:

EBD0768 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky v konkursu, vyrovnání nebo likvidaci (upřesněna podle P0008, P0025).

Doplňek vazby na účetnictví: opravné položky: SYU: z 3XX.

Přiřazení účtů se týká přímých pohledávek u obchodních bank v konkursu, vyrovnání, likvidaci v ČR a státech zóny A.

Verze:4.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0770**Akronym:** EBD0770**Název:** Aktiva z pohledávek u vlád územních celků států zóny B**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích v případech, kdy váha rizika dlužníka i emitenta zajišťovacího cenného papíru je rovna jedné.

Vazba na účetnictví:

21čdz, bez 219čoz, 221čsdz, 24čdz, bez 249čoz, 249čkz, 289čkz, některé z 3dz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_VLAUC) P0025(S_ZONA_B)

Algoritmus odvození:

EBD0770 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územních celků (upřesněna podle P0008, P0025).

Doplňek vazby na účetnictví: opravné položky: SYU: z 3XX.

Přiřazení účtů se týká přímých pohledávek u vlád územních celků států zóny B.

Verze: 6.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** X**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0773**Akronym:** EBD0773**Název:** Akt. z pohl.u bank v nuc.správě,konk.,vyrov.,likv. - st. z.B**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů (obchodní banky, které mají platné povolení působit jako banka a jsou v nucené správě, konkursu, vyrovnání nebo v likvidaci) a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právníckým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích v případech, kdy váha rizika dlužníka i emitenta zajišťovacího cenného papíru je rovna jedné.

Vazba na účetnictví:

131čsdz, 132čdz, 133čdz, 134čsdz, 138čdz, 139čkz, některé z 3dz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBZKRI) P0025(S_ZONA_B)

Algoritmus odvození:

EBD0773 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky v nucené správě, konkursu, vyrovnání nebo likvidaci (upřesněna podle P0008, P0025).

Doplňek vazby na účetnictví: opravné položky: SYU: z 3XX.

Přiřazení účtů se týká přímých pohledávek u bank v nucené správě, konkursu, vyrovnání, likvivaci ve státech zóny B.

Verze: 4.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** x**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0782**Akronym:** EBD0782**Název:** Aktiva z pohl. u obch. bank ve st.z.B - se splat. do 1 roku**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů se skutečnou splatností do 1 roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru), b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

131čsdz, 132čdz, 133čdz, 134čsdz, 138čdz, 139čkz, některé z 3dz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0062

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0025(S_ZONA_B) P0062(18)

Algoritmus odvození:

EBD0782 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky (upřesněna podle P0008, P0025).

Doplňek vazby na účetnictví: opravné položky: SYU: z 3XX.

Přiřazení účtů se týká přímých pohledávek u obchodních bank ve státech zóny B - se splatností do 1 roku.

Verze: 6.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** x**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0788**Akronym:** EBD0788**Název:** Ostatní aktiva v analýze kapitálové přiměřenosti bank**Charakteristika:**

Ostatní aktiva ve výkazu ke zjišťování a analýze kapitálové přiměřenosti bank rozšířená o příslušnou část souhrnného úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků celkem (z EBD0699, sl. 2), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

124dz, 14dz, 15dz, 219dz, 272vdz, 321dz, 322dz, 33dz, 341dz, 344dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 371dz, 372dz, 373dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 386dz, 389kz, 41dz, bez 419oz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 480dz, 56kz, bez 567oz, 567vz, bez 569oz, 569vz, 57vz, 58vz, 59vz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(7)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Obsahuje případný zůstatek úvěr.ekvivalentu podrozvah.závazků nezahrnutý v jiných položkách rizik.váž.aktiv před přepočtem.

Doplňek vazby na účetnictví: DB rozdíl 6 dz, minus 7 kz.

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0790**Akronym:** EBD0790**Název:** Aktiva celkem včetně úvěrového ekvivalentu podrozvah.závazků**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota jednotlivých forem hospodářských prostředků, tj. celkový stav majetku banky, rozšířená o úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků celkem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 138dz, 139kz, 14dz, 15dz, 21dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 28sdz, bez 289oz, 289kz, 32dz, 331vdz, 332dz, 34dz, bez 349oz, 349kz, 35dz, 36dz, 37dz, 38dz, bez 389oz, 389kz, 41dz, bez 419oz, 419kz, 42dz, bez 429oz, 429kz, 43dz, bez 438oz, 438kz, bez 439oz, 439kz, 44dz, bez 449oz, 449kz, 45dz, bez 458oz, 458kz, 47dz, bez 478oz, 478kz, bez 479oz, 479kz, 48dz, 56dz, 57dz, 58dz, 59dz, některé z 9dz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**

EBD0790, sl. 1 = (EBD0701 + EBD0705_001+ EBD0707+ EBD0713 + EBD0717_001 + EBD0714 + EBD0782 + EBD0726 + EBD0732 + EBD0738_002 + EAR0744 + EAR0746 + EBD0748 + EBD0752 + EBD0718 + EBD0758 + EBD0705_002 + EBD0770 + EBD0738_001 + EBD0722 + EBD1084 + EBD0768 + EBD0773 + EBD0788), sl. 1

EBD0790, sl. 2 = (EBD0714 + EBD0782 + EBD0726 + EBD0732 + EBD0738_002 + EAR0744 + EAR0746 + EBD0748 + EBD0752 + EBD0718 + EBD0758 + EBD0705_002 + EBD0770 + EBD0738_001 + EBD0722 + EBD1084 + EBD0768 + EBD0773 + EBD0788), sl. 2

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví: DB rozdíl 6 dz, minus z kz.

Verze:6.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**x**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0790_001

Akronym: EBD0790

Název: *Rizikově vážená aktiva celkem

Charakteristika:

Rizikově vážená hodnota jednotlivých forem hospodářských prostředků, tj. celkového stavu majetku banky, rozšířeného o úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků celkem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 138dz, 139kz, 14dz, 15dz, 21dz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 28sdz, bez 289oz, 289kz, 32dz, 331vdz, 332dz, 34dz, bez 349oz, 349kz, 35dz, 36dz, 37dz, 38dz, bez 389oz, 389kz, 41dz, bez 419oz, 419kz, 42dz, bez 429oz, 429kz, 43dz, bez 438oz, 438kz, bez 439oz, 439kz, 44dz, bez 449oz, 449kz, 45dz, bez 458oz, 458kz, 47dz, bez 478oz, 478kz, bez 479oz, 479kz, 48dz, 56dz, 57dz, 58dz, 59dz, některé z 9dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD0790 - Aktiva celkem včetně úvěrového ekvivalentu podrozvah.závazků

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0013(111)

Algoritmus odvození:

EBD0790_001 = EBD0790, sl. 2,
tzn.

EBD0790_001 = (EBD0714 + EBD0782 + EBD0726 + EBD0732 + EBD0738_002 + EAR0744 + EAR0746 + EBD0748 + EBD0752 + EBD0718 + EBD0758 + EBD0705_002 + EBD0770 + EBD0738_001 + EBD0722 + EBD1084 + EBD0768 + EBD0773 + EBD0788), sl. 2

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví: DB rozdíl 6 dz, minus z kz.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:31.01.2000

Zdroj:x

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0793**Akronym:** EBD0793**Název:** Poměr kapitálu k rizikově váženým aktivům**Charakteristika:**

Poměr kapitálu banky k rizikově váženým aktivům banky, propočítávaný k hodnocení kapitálové přiměřenosti banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{EBD0793} = (\text{EBD0449_002} / \text{EBD0790_001}) \times 100$$
$$\begin{aligned} \text{EBD0790_001} = & \text{EBD0790, sl. 2} = (\text{EBD0714} + \text{EBD0782} + \text{EBD0726} + \text{EBD0732} + \\ & \text{EBD0738_002} + \text{EAR0744} + \text{EAR0746} + \text{EBD0748} + \text{EBD0752} + \text{EBD0718} + \text{EBD0758} + \\ & \text{EBD0705_002} + \text{EBD0770} + \text{EBD0738_001} + \text{EBD0722} + \text{EBD1084} + \text{EBD0768} + \text{EBD0773} + \\ & \text{EBD0788}), \text{ sl. 2} \end{aligned}$$
Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0794**Akronym:** EBD0794**Název:** Poměr vlastního kapitálu k rizikově váženým aktivům**Charakteristika:**

Poměr vlastního kapitálu banky k rizikově váženým aktivům banky, propočítávaný k hodnocení kapitálové přiměřenosti banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{EBD0794} = (\text{EBD0565_001} / \text{EBD0790_001}) \times 100$$
$$\begin{aligned} \text{EBD0790_001} = & \text{EBD0790, sl. 2} = (\text{EBD0714} + \text{EBD0782} + \text{EBD0726} + \text{EBD0732} + \\ & \text{EBD0738_002} + \text{EAR0744} + \text{EAR0746} + \text{EBD0748} + \text{EBD0752} + \text{EBD0718} + \text{EBD0758} + \\ & \text{EBD0705_002} + \text{EBD0770} + \text{EBD0738_001} + \text{EBD0722} + \text{EBD1084} + \text{EBD0768} + \text{EBD0773} + \\ & \text{EBD0788}), \text{ sl. 2} \end{aligned}$$
Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0795**Akronym:** EBD0795**Název:** Skutečná (zbytková) doba splatnosti podřízeného dluhu**Charakteristika:**

Maximální zbytková doba splatnosti bankou přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru a emitovaných a prodaných podřízených dluhopisů (tzv. podřízeného dluhu), v měsících.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0013(100)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Ve vazbě na strukturu podřízeného dluhu (EPR1070) a zbytkovou splatnost příslušných složek podřízeného dluhu.

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0796**Akronym:** EBD0796**Název:** Procento snížení podřízeného dluhu**Charakteristika:**

Výsledné procento snížení podřízeného dluhu vyplývající z postupného snižování hodnoty v něm zahrnutých úvěrů s dobou splatnosti menší než 5 let, stanovené podle příslušného opatření ČNB, v procentech.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0013(110)

Algoritmus odvození:
$$\text{EBD0796} = (1 - (\text{EBD0797}/\text{EPR1070_001})) \times 100$$
Poznámka:

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0797**Akronym:** EBD0797**Název:** Upravená hodnota podřízeného dluhu (výchozí)**Charakteristika:**

Celková hodnota podřízeného dluhu snižena v závislosti na skutečné době jeho splatnosti podle příslušného opatření ČNB, v Kč.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number -- Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0013(110)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Ve vazbě na strukturu podřízeného dluhu (EPR1070) a zbytkovou splatnost příslušných složek podřízeného dluhu.

Verze: 6.0**Stav:** Platný**Platnost od:****Zdroj:** ČNB**Garant:** Vonšovská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EBD0798**Akronym:** EBD0798**Název:** Kapitálové investice do bank**Charakteristika:**

Hodnota majetkových účastí banky v jiných bankách a dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízených dluhů) poskytnutých bankou jiným bankám ve smyslu § 3 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

133čdz, 138čdz, 139čkz, 412čdz, 413čdz, 419čkz, 424čdz, 429čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0034(1)

Algoritmus odvození:

EBD0798, sl. 2 = 1 x EBD0798, sl. 1 (pro účely propočtu kapitálu banky - EBD0449_001)

Poznámka:

Nazahrnuje vztahy k pobočkám banky v zahraničí.

Verze: 5.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** x**Garant:** Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0799**Akronym:** EBD0799**Název:** Podíl kapitálových investic do bank v kapitálu banky**Charakteristika:**

Podíl kapitálových investic banky do jiných bank v celkové hodnotě kapitálu vykazující banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0013(100)

Algoritmus odvození:
$$\text{EBD0799} = (\text{EBD0798}, \text{sl. } 2 / \text{EBD0449_002}) \times 100$$
Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0801**Akronym:** EBD0801**Název:** Kapitálové investice do jiných právnických osob než banky**Charakteristika:**

Hodnota majetkových účastí banky v jiných právnických osobách než banky a dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízených dluhů) poskytnutých bankou právnickým osobám jiným než banky ve smyslu § 3 opatření ČNB č. 3/1995, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

218čdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 412čdz, 413čdz, 419čkz, 424čdz, 429čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0034(1)

Algoritmus odvození:
$$\text{EBD0801}, \text{sl. } 2 = 1 \times \text{EBD0801}, \text{sl. } 1 \quad (\text{pro účely propočtu kapitálu banky} - \text{EBD0449_001})$$
Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0802

Akronym: EBD0802

Název: Podíl kapit.invest.do j.práv.osob než banky v kapitálu banky

Charakteristika:

Podíl kapitálových investic banky do jiných právnických osob než banky v celkové hodnotě kapitálu vykazující banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0013(100)

Algoritmus odvození:

$$EBD0802 = (EBD0801, sl. 2/EBD0449_002) \times 100$$

Poznámka:

Verze:5.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:x

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0866

Akronym: EBD0866

Název: Hrubá úvěrová angažovanost

Charakteristika:

Hodnota finančních aktiv banky, vymezených podle §2 a §3 Opatření ČNB č. 4/1995 "O úvěrové angažovanosti bank" ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:5.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:ČNB

Garant:Vostatková / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0868

Akronym: EBD0868

Název: Čistá úvěrová angažovanost

Charakteristika:

Hodnota hrubé úvěrové angažovanosti snižená o odečitatelné položky, pomocí kterých lze, podle §3, odst. 5 Opatření ČNB č. 4/1995 "O úvěrové angažovanosti bank" ve znění pozdějších předpisů, upravit hrubou úvěrovou angažovanost banky vůči dlužníkovi na čistou úvěrovou angažovanost, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK)

Algoritmus odvození:

EBD0868 <= EBD0866

Poznámka:

Verze:5.0	Stav:Platný	Platnost od:
Zdroj:ČNB	Garant:Vostatková / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0869

Akronym: EBD0869

Název: Poměr čisté úvěrové angažovanosti ke kapitálu banky

Charakteristika:

Poměrový ukazatel, který v zájmu obezřetného podnikání bank podléhá limitaci podle §6, §7, §8 a §13 Opatření ČNB č. 4/1995 "O úvěrové angažovanosti bank" ve znění pozdějších předpisů, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(950)

Algoritmus odvození:
$$EBD0869 = (EBD0868 / EBD0449) \times 100$$

Poznámka:

Kapitál, použitý pro výpočet, je definován v informačním prvku EBD0449.

Verze:4.0	Stav:Platný	Platnost od:
Zdroj:ČNB	Garant:Vostatková / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0967

Akronym: EBD0967

Název: Základní jmění zapsané v obchodním rejstříku

Charakteristika:

Hodnota základního jmění banky zapsaná v obchodním rejstříku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

561čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0967_001

Akronym: EBD0967

Název: *Základní jmění zapsané v obchodním rejstříku

Charakteristika:

Hodnota základního jmění banky zapsaná v obchodním rejstříku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

561čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD0967 - Základní jmění zapsané v obchodním rejstříku

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0025(S_VSEZEME) P0036(S_ESVSE) P0062(95) P0079(95)

Algoritmus odvození:

EBD0967_001, sl. 2 = 1 x EBD0967_001, sl. 1 (pro účely propočtu kapitálu banky - EBD0449_001)

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0969

Akronym: EBD0969

Název: Nadlimitní vklady a přijaté úvěry

Charakteristika:

Souhrn vybraných finančních pasív (vklady, přijaté úvěry, emitované vkladové certifikáty a obdob. dluhopisy vypověditelné před termínem splatnosti) od jednoho klienta nebo ekonomicky spjaté skupiny klientů, který je vyšší než 1% bilanční sumy banky nebo vyšší než 100 mil. Kč, dle §2 odst. 1 písm. e a § 2 odst. 2 Opatření ČNB o pravidlech likvidity bank, ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

134kz, 136kz, 137kz, 22kz, 231kz, 26čkz, 271kz, 284kz, 285kz, 287kz, 288kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009 (CZK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od:

Zdroj: ČNB

Garant: Vostatková / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0970

Akronym: EBD0970

Název: Poměr výše vkladů a úvěrů k bilanční sumě banky

Charakteristika:

Podíl nadlimitních vkladů a přijatých úvěrů od klientů a ekonomicky spjatých skupin k celkové bilanční sumě banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009 (950)

Algoritmus odvození:
$$\text{EBD0970} = (\text{EBD0969} / \text{EAR0141}) \times 100$$

Poznámka:

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od:

Zdroj: ČNB

Garant: Vostatková / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1042

Akronym: EBD1042

Název: Počet vkladů a obd. závazků vůči klientům nebo bankám

Charakteristika:

Počet přijatých vkladů (termínovaných, úsporných a účelově vázaných) a úvěrů od klientů nebo jiných bank, vkladů na běžných účtech klientů nebo jiných bank a vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů prodaných klientům nebo bankám.

Vazba na účetnictví:

131skz, 134skz, 221kz, 225kz, 226kz, 227kz, 231kz, 26kz, 271kz, 284kz, 285kz, 287kz, 288kz, 297skz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0065 P0083

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1080

Akronym: EBD1080

Název: Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních inst. bez MR

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (vkladů) na vlastních účtech platebního styku banky vedených u emisních bank, ostatních vkladů banky u emisních bank, úvěrů poskytnutých emisním bankám a případných jiných prostředků banky u emisních bank, mimo minimální rezervy, a prostředků bank v operacích s mezinárodními bankovními a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_EMITFI) P0065(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1081

Akronym: EBD1081

Název: Náhrady za pojištěné vklady

Charakteristika:

Souhrnná hodnota potencionálních náhrad za pojištěné vklady klientů uložené v bance podle §41e odst.2 zákona č. 21/1992 Sb. o bankách, ve znění pozdějších předpisů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1082

Akronym: EBD1082

Název: Splacené základní jmění zapsané v obchodním rejstříku

Charakteristika:

Hodnota splaceného základního jmění banky zapsaného v Obchodním rejstříku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Uvádí se také v rozdělení na tuzemské a zahraniční a to:

- u právnických osob podle státu registrace
- u fyzických osob podle trvalého bydliště.

Vazba na účetnictví:

561čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD1083**Akronym:** EBD1083**Název:** Počet přijatých pojištěných vkladů**Charakteristika:**

Počet (četnost) přijatých pojištěných vkladů od klientů (fyzických a právnických osob) včetně orgánů republiky a místních orgánů. Pojištěné vklady klientů zahrnují běžné a termínované účty, úsporné a účelově vázané vklady.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Počet (četnost) se vztahuje ke vkladům definovaným v EPR0620. Navazuje na EBD1043, kterému byla ukončena platnost k 31.1.1999.

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:****Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EBD1084**Akronym:** EBD1084**Název:** Aktiva u centrálních bank ve státech zóny B**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích.

Vazba na účetnictví:

121čdz, 122čdz, 123čdz, 382čdz, 415čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(711) P0025(S_ZONA_B)

Algoritmus odvození:

EBD1084 = EBD1085 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální banky a ostatní mezinárodní finanční instituce kromě rozvoj. bank v EBD0726 (upřesněna podle P0008 a P0025).

Přiřazení účtů se týká přímých pohledávek u centrálních bank ve státech zóny B.

Verze:2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:****Garant:** /

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD1085**Akronym:** EBD1085**Název:** Přímé pohledávky**Charakteristika:**

Pohledávky banky (z úvěrů, mezibankovních vkladů a ost. pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů, které nejsou zajištěny ve smyslu §7 opatření ČNB č. 3/1995, ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0062

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD1099**Akronym:** EBD1099**Název:** Povinné minimální rezervy**Charakteristika:**

Celková hodnota prostředků, které je banka povinna v průměru v daném období udržovat jako své minim. rezervy na účtech u ČNB podle zákona č.21/1992 Sb., o bankách, v Kč.

Vazba na účetnictví:

122čdz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Propočtová limitní hodnota povinných minimálních rezerv pro období, do něžž spadá den, k němuž je výkaz sestavován.

Navazuje na IP EBD0706, kterému byla ukončena platnost k 1.7.1999.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD1100**Akronym:** EBD1100**Název:** Hrubá úvěrová angažovanost bankovního portfolia**Charakteristika:**

Představuje hodnotu nástrojů banky, které jsou pro banku aktivem zahrnutých do bankovního portfolia, které banka nabyla nebo oprávněně předpokládá, že nabude ve vztahu k tomuto dlužníkovu vč. úvěrových příslibů, záruk a příslibů bankovních záruk a poskytnutých a potvrzených akreditivů. Pro účely hrubé úvěrové angažovanosti bankovního portfolia se započítávají veškeré nástroje bez zohlednění opravných položek resp. rezerv, které byly vytvořeny ke konkrétnímu podrozvahovému nástroji. Pohledávky z pevných termínových kontraktů a nakoupených opcí se započítávají do hrubé úvěrové angažovanosti bankovního portfolia v hodnotě úvěrového ekvivalentu podle §7 odst. 6 Opatření č.3, "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále jen opatření). Pohledávky z poskytnutých forwardových termínových vkladů se započítávají v hodnotě úvěrového ekvivalentu podle § 7 odst. 5 opatření. Do hrubé úvěrové angažovanosti bankovního portfolia se nezahrnují pohledávky z měnových operací s termínem vypořádání do dvou pracovních dnů ode dne sjednání kontraktu a pohledávky z operací nákupu a prodeje cenných papírů s termínem vypořádání maximálně pět pracovních dnů ode dne sjednání obchodu, u nichž termín vypořádání ještě nenastal. V případě reversní repo operace a repo operace, vypůjčování a půjčování se do hrubé úvěrové angažovanosti zahrnuje původní pozice převáděných úrokových, akciových nebo komoditních nástrojů v návaznosti na postup podle § 7 odst. 3 opatření. Položky, které patří do bankovního portfolia jsou definovány v § 2 odst. 6 opatření. Hodnota hrubé úvěrové angažovanosti bankovního portfolia se uvádí v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Projektovaný	Platnost od:
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD1101**Akronym:****Název:** Čistá úvěrová angažovanost bankovního portfolia**Charakteristika:**

Čistou úvěrovou angažovaností bankovního portfolia se rozumí hrubá úvěrová angažovanost bankovního portfolia po odečtení položek definovaných v § 13 odst. 1, 2 a 3 Opatření č. 3 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko". Pokud je dlužníkem banka, násobí se čistá úvěrová angažovanost koeficientem 0,2. Hodnota čisté úvěrové angažovanosti se uvádí v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**1.0**Stav:**Projektovaný**Platnost od:****Zdroj:**ČNB**Garant:**Chrtková / odb. 711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EBD1102**Akronym:****Název:** Poměr čisté úv. angažovanosti bank. portfolia ke kap. banky**Charakteristika:**

Poměrový ukazatel mezi čistou úvěrovou angažovaností bankovního portfolia a kapitálem banky podle §5 odst. 5 Opatření č. 3 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále jen opatření) vyjádřený v procentech a podléhající limitaci podle § 15 opatření.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(950)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**1.0**Stav:**Projektovaný**Platnost od:****Zdroj:**ČNB**Garant:**Chrtková / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD1103**Akronym:****Název:** Hrubá úvěrová angažovanost obchodního portfolia**Charakteristika:**

Představuje hodnotu finančních aktiv banky zahrnutých do obchodního portfolia. Pro účely hrubé úvěrové angažovanosti obchodního portfolia se započítávají veškeré nástroje bez zohlednění opravných položek resp. rezerv, které byly vytvořeny ke konkrétnímu podrozvahovému nástroji. Pohledávky z pevných termínových kontraktů a nakoupených opcí se započítávají do hrubé úvěrové angažovanosti obchodního portfolia v hodnotě úvěrového ekvivalentu podle § 7 odst. 6 Opatření č. 3 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále jen opatření). V případě reversní repo operace a repo operace, vypůjčování a půjčování se do hrubé úvěrové angažovanosti zahrnuje původní pozice převáděných úrokových, akciových nebo komoditních nástrojů v návaznosti na postup podle § 7 odst. 3 opatření. Položky, které patří do obchodního portfolia jsou definovány v § 2 odst. 5 opatření. Hodnota hrubé úvěrové angažovanosti obchodního portfolia se uvádí v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009 (CZK)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:** 1.0
Zdroj: ČNB**Stav:** Projektovaný
Platnost od:
Garant: Chrtková / odb. 711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EBD1104**Akronym:****Název:** Úvěrová angažovanost obchodního portfolia**Charakteristika:**

Představuje úvěrovou angažovanost obchodního portfolia definovanou v § 16 Opatření č. 3 "O kapitálové přiměřenosti bnk zahrnující úvěrové a tržní riziko" v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:**Datový typ:** Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009 (CZK)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:** 1.0
Zdroj: ČNB**Stav:** Projektovaný
Platnost od:
Garant: Chrtková / odb. 711