

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0001

Akronym:

Název: Aktiva celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota celkového stavu majetku fondu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZ, 132DZ, 133DZv, 135DZ, 138DZ, 212DZ, 213DZv, 214DZ, 24DZv, 249b, 311DZ, 313DZ, 315DZ, 318DZ, 319DZv, 34DZv, 342b, 345b, 346b, 347b, 349b, 35DZv, 354b, 355b, 356b, 36VZ, 360b, 369b, 37DZv, 376b, 377b, 378b, 38VZ, 391DZ, 393DZ, 395DZ, 398DZ, 41DZ, 412b, 413b, 419b, 569VDZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

EAR0001=EAR0002_001+EAR0005_001+EAR0009_002+EAR0010+EAR0013

Poznámka:

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002

Akronym:

Název: Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu uložených v bankách (resp. úvěrových institucích), ostatních pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držných fondem, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu u banky - depozitáře a termínovanými vklady uloženými pro fond u bank (resp. úvěrových institucí). Ostatní pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZ, 132DZ, 133DZv, 135DZ, 138DZ, 212DZv, 213DZv, 214DZ, 24DZv, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZ, 368DZav, 387DZ, 410DZa, 411DZ, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EAR002=EAR0004+EAR0014

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0002_001

Akronym:

Název: Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu uložených v bankách (resp. úvěrových institucích), ostatních pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu u banky - depozitáře a u jiných MFI a termínovanými vklady uloženými pro fond u bank (resp. úvěrových institucí). Ostatní pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZ, 132DZ, 133DZv, 135DZ, 138DZ, 212DZv, 213DZv, 214DZ, 24DZv, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZ, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVEVKL) P0065(S_UVVKL)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 3.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_002

Akronym:

Název: Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům do 1 roku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu uložených v bankách (resp. úvěrových institucích), ostatních pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, vše se splatností do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu u banky - depozitáře a termínovanými vklady uloženými pro fond u bank (resp. úvěrových institucí). Ostatní pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zde zahrnují fondem držené směnky se splatností do 1 roku včetně.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131Dza, 132Dza, 133DZv, 135Dza, 138Dza, 212DZav, 213DZav, 214Dza, 24DZav, 249b, 367Dza, 387Dza, 411Dza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVEVKL) P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:

EAR0002_002=EAR2287+EAR2290_002

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_003

Akronym:

Název: Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům v CZK do 1 roku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu uložených v bankách (resp. úvěrových institucích), ostatních pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držných fondem, vše v CZK a se splatností do 1 roku včetně, v Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu u banky - depozitáře a termínovanými vklady uloženými pro fond u bank (resp. úvěrových institucí). Ostatní pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zde zahrnují fondem držené směnky se splatností do 1 roku včetně.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZa, 132DZa, 133DZav, 135DZa, 138DZa, 212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 367DZa, 387DZa, 411DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK) P0021(S_UVEVKL) P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_004

Akronym:

Název: Pohledávky obdobné úvěrům od 1 roku do 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, vše se splatností od 1 roku do 5 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZa, 132DZa, 135DZa, 138DZa, 212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVEVKL) P0065(62)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou. Zahrnuje i dříve uložené vklady se splatností od 1 roku do 5 let.

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0002_005

Akronym:

Název: Pohledávky obdob. úvěrům v CZK od 1 r. do 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, vše v CZK a se splatností od 1 roku do 5 let včetně, v Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZa, 132DZa, 135DZa, 138DZa, 212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK) P0021(S_UVEVKL) P0065(62)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Zahrnuje i dříve uložené vklady se splatností od 1 roku do 5 let.

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0002_006

Akronym:

Název: Pohledávky obdobné úvěrům nad 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, vše se splatností nad 5 let, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZa, 132DZa, 135DZa, 138DZa, 212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVEVKL) P0065(39)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Zahrnuje i dříve uložené vklady se splatností nad 5 let.

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0002_007

Akronym:

Název: Pohledávky obdobné úvěrům v CZK nad 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, vše v CZK a se splatností nad 5 let, v Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZa, 132DZa, 135DZa, 138DZa, 212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK) P0021(S_UVEVKL) P0065(39)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Zahrnuje i dříve uložené vklady se splatností nad 5 let.

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_009

Akronym:

Název: Pohledávky obdobné úvěrům za ostatními subjekty (bez MFI)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za nebankovními subjekty (resp. jinými subjekty než MFI), které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány jinými subjekty než MFI, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVERY) P0065(S_UVR)

Algoritmus odvození:

EAR0002_009=EAR0002_010+EAR0002_011+EAR0002_012

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_010

Akronym:

Název: Pohledávky obdobné úvěrům do 1 roku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za nebankovními subjekty (resp. jinými subjekty než MFI), které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány jinými subjekty než MFI, vše se splatností do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zde zahrnují fondem držené směnky se splatností do 1 roku včetně.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 367DZa, 387DZa, 411DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVERY) P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_011

Akronym:

Název: Pohledávky obdobné úvěrům od 1 roku do 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za nebankovními subjekty (resp. jinými subjekty než MFI), které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány jinými subjekty než MFI, vše se splatností od 1 roku do 5 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVERY) P0065(62)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_012

Akronym:

Název: Pohledávky obdobné úvěrům nad 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za nebankovními subjekty (resp. jinými subjekty než MFI), které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány jinými subjekty než MFI, vše se splatností nad 5 let, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVERY) P0065(39)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0002_013

Akronym:

Název: Pohledávky obdob.úvěrům v CZK za ostat. subjekty (bez MFI)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za nebankovními subjekty (resp. jinými subjekty než MFI), které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány jinými subjekty než MFI, vše denominováno v CZK, v KČ. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK) P0021(S_UVERY) P0065(S_UVR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 2.1
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_014

Akronym:

Název: Pohledávky obdob.úvěrům v EUR za ostat. subjekty (bez MFI)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za nebankovními subjekty (resp. jinými subjekty než MFI), které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány jinými subjekty než MFI, vše denominováno v EUR, v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(EUR) P0021(S_UVERY) P0065(S_UVR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_015

Akronym:

Název: Uložené vklady a pohledávky obdob.úvěrům vůči MFI - nerez.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu uložených v bankách (resp. úvěrových institucích) - nerezidenti ČR, ostatní pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a jinými MFI - nerezidenti ČR, které jsou přiřazovány k úvěrům a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány MFI- nerezidenti ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131Dza, 132Dza, 135Dza, 138Dza, 212DZav, 213DZav, 214Dza, 24DZav, 249b, 363Dza, 366Dza, 367Dza, 368DZav, 387Dza, 410Dza, 411Dza, 414DZav, 415Dza, 418Dza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0021(S_UVEVKL) P0036(S_NMFI) P0065(S_UVVKL)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Ev. zahrnuje i účet 133

Verze: 2.1
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_016

Akronym:

Název: Pohledávky obdobné úvěrům za ostatními nerezidenty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za nebankovními subjekty (resp. jinými subjekty než MFI) - nerezidenty ČR, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány nerezidenty ČR jinými než MFI, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0021(S_UVERY) P0036(S_NBMFI) P0065(S_UVR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_017

Akronym:

Název: Uložené vklady a pohledávky obdob. úvěrům - rezidenti ČR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu uložených v bankách (resp. úvěrových institucích - rezidentech ČR, ostatních pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty rezidenty ČR, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány rezidenty ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu u banky - deponitáře a termínovanými vklady uloženými pro fond u bank (resp. úvěrových institucí). Ostatní pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131Dza, 132Dza, 135Dza, 138Dza, 212DZav, 213DZav, 214Dza, 24DZav, 249b, 363Dza, 366Dza, 367Dza, 368DZav, 387Dza, 410Dza, 411Dza, 414DZav, 415Dza, 418Dza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0011(120) P0013(100) P0014(001) P0021(S_UVEVKL) P0036(1000000) P0065(S_UVVKL) P0125(CZ)

Algoritmus odvození:

EAR0002_017=EAR0002_018+EAR0002_019

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Ev. zahrnuje i účet 133.

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0002_018

Akronym:

Název: Uložené vklady a pohledávky obdob. úvěrům - MFI rezid. ČR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu uložených v bankách (resp. úvěrových institucích) - rezidentech ČR, ostatních pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a jinými MFI - rezidenty ČR, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány MFI - rezidenty ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu u banky - deponitáře a termínovanými vklady uloženými pro fond u bank (resp. úvěrových institucí). Ostatní pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131Dza, 132Dza, 135Dza, 138Dza, 212DZav, 213DZav, 214Dza, 24DZav, 249b, 363Dza, 366Dza, 367Dza, 368DZav, 387Dza, 410Dza, 411Dza, 414DZav, 415Dza, 418Dza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0011(120) P0013(100) P0014(001) P0021(S_UVEVKL) P0036(S_RMFI) P0065(S_UVVKL) P0125(CZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_019

Akronym:

Název: Pohledávky obdobné úvěrům - ostatní rezidenti ČR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za nebankovními subjekty (resp. jinými subjekty než MFI) - rezidenty ČR, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány subjekty jinými než MFI - rezidenty ČR jinými než MFI, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0011(120) P0013(100) P0014(001) P0021(S_UVERY) P0036(S_RBMFI) P0065(S_UVR) P0125(CZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Ev. zahrnuje i účet 133.

Verze: 2.1
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 20.09.2004

Kód: EAR0002_020

Akronym:

Název: Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům - rezid. EMU

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu uložených v bankách (resp. úvěrových institucích) - rezidentech zemí EMU, ostatních pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty rezidenty zemí EMU, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány rezidenty zemí EMU, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu u banky - depozitáře a termínovanými vklady uloženými pro fond u bank (resp. úvěrových institucí). Ostatní pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZa, 132DZa, 135DZa, 138DZa, 212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0011(120) P0013(100) P0014(001) P0021(S_UVEVKL) P0036(2000000) P0065(S_UVVVKL) P0125(S_EMUTER)

Algoritmus odvození:

EAR0002_020=EAR0002_021+EAR0002_023

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Ev. zahrnuje i účet 133

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_021

Akronym:

Název: Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům - MFI rezid.EMU

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu uložených v bankách (resp. úvěrových institucích) - rezidenty zemí EMU, ostatních pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a jinými MFI - rezidenty zemí EMU, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány rezidenty zemí EMU, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu u banky - deponitáře a termínovanými vklady uloženými pro fond u bank (resp. úvěrových institucí). Ostatní pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131Dza, 132Dza, 135Dza, 138Dza, 212DZav, 213DZav, 214Dza, 24DZav, 249b, 363Dza, 366Dza, 367Dza, 368DZav, 387Dza, 410Dza, 411Dza, 414DZav, 415Dza, 418Dza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0021(S_UVEVKL) P0036(S_NMFI) P0065(S_UVVKL) P0125(S_EMUTER)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_023

Akronym:

Název: Pohledávky obdobné úvěrům - ostatní rezid. EMU

Charakteristika:

Souhrnná pohledávek fondu z vybraných finančních činností za nebankovními subjekty (resp. jinými subjekty než MFI) - rezidenty zemí EMU, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány subjekty jinými než MFI - rezidenty EMU jinými než MFI, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0011(120) P0013(100) P0014(001) P0021(S_UVERY) P0036(S_NBMFI) P0065(S_UVR) P0125(S_EMUTER)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Ev. zahrnuje i účet 133

Verze: 2.1

Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 20.09.2004

Kód: EAR0002_024

Akronym:

Název: Uložené vklady a pohl. obdob. úvěrům - rezid. zbytku světa

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu uložených v bankách (resp. úvěrových institucích) - rezidenty jiných zemí než ČR a země zúčastněné v EMU, ostatních pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty - rezidenty jiných zemí než ČR a země zúčastněné v EMU, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány rezidenty jiných zemí než ČR a země zúčastněné v EMU, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu u banky - depozitáře a termínovanými vklady uloženými pro fond u bank (resp. úvěrových institucí). Ostatní pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZa, 132DZa, 135DZa, 138DZa, 212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0011(120) P0013(100) P0014(001) P0021(S_UVEVKL) P0036(2000000) P0065(S_UVVKL) P0125(S_OSTORBEZ)

Algoritmus odvození:

EAR0002_024=EAR0002_025+EAR0002_027+EAR0002_026

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Ev. zahrnuje i účet 133

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_025

Akronym:

Název: Ulož. vklady a pohl.obdob.úvěrům banky - rezid.zbytku světa

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu uložených v bankách - rezidentech jiných zemí než ČR a země zúčastněné v EMU, ostatních pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami - rezidentech jiných zemí než ČR a země zúčastněné v EMU, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány bankami rezidentech jiných zemí než ČR a země zúčastněné v EMU, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu u banky - depozitáře a termínovanými vklady uloženými pro fond u bank (resp. úvěrových institucí). Ostatní pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZa, 132DZa, 135DZa, 138DZa, 212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0011(120) P0013(100) P0014(001) P0021(S_UVEVKL) P0036(S_NBANKY) P0065(S_UVVKL) P0125(S_OSTORBEZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Ev. zahrnuje i účet 133

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0002_026

Akronym:

Název: Pohledávky obdob.úvěrům - ost.instituce rezid.zbytku světa

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za jinými subjekty než MFI - rezidenty jiných zemí než ČR a země zúčastněné v EMU, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány subjekty jinými než MFI, rezidenty jiných zemí než ČR a země zúčastněné v EMU, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131Dza, 132Dza, 135Dza, 138Dza, 212DZav, 213DZav, 214Dza, 24DZav, 249b, 363Dza, 366Dza, 367Dza, 368DZav, 387Dza, 410Dza, 411Dza, 414DZav, 415Dza, 418Dza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0011(120) P0013(100) P0014(001) P0021(S_UVERY) P0036(S_NBMFI) P0065(S_UVR) P0125(S_OSTORBEZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_027

Akronym:

Název: Ulož. vklady.pohl.obdob.úvěrům - ost.MFI rezid. zbytku světa

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu uložených v nebankovních úvěrových institucích - rezidenty jiných zemí než ČR a země zúčastněné v EMU, ostatních pohledávek fondu z vybraných finančních činností za nebankovními MFI, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány nebankovními MFI, rezidenty jiných zemí než ČR a zemí zúčastněných v EMU, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu u banky - depozitáře a termínovanými vklady uloženými pro fond u bank (resp. úvěrových institucí). Ostatní pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZa, 132DZa, 135DZa, 138DZa, 212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0011(120) P0013(100) P0014(001) P0021(S_UVEVKL) P0036(S_NROMFI) P0065(S_UVVKL) P0125(S_OSTORBEZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0002_028

Akronym:

Název: Ulož.vklady,pohl.obdobné úvěrům do 1 r. - rezid.zbyt.sv.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu uložených v bankách (resp. úvěrových institucích) - rezidenty jiných zemí než ČR a země zúčastněné v EMU, ostatních pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty - rezidenty jiných zemí než ČR a země zúčastněné v EMU, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány rezidenty jiných zemí než ČR a země zúčastněné v EMU, vše se splatností do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu u banky - depozitáře a termínovanými vklady uloženými pro fond u bank (resp. úvěrových institucí). Ostatní pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zde zahrnují fondem držené směnky se splatností do 1 roku včetně.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZa, 132DZa, 135DZa, 138DZa, 212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 367DZa, 387DZa, 411DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0011(120) P0013(100) P0014(001) P0021(S_UVEVKL) P0036(2000000) P0065(S_ZPKRNE) P0125(S_OSTORBEZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Ev. zahrnuje i účet 133

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0002_029

Akronym:

Název: Ulož.vklady a pohl.obdobné úvěrům nad 1 r. - rezid.zbyt.sv.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty - rezidenty jiných zemí než ČR a země zúčastněné v EMU, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držných fondem které jsou emitovány rezidenty jiných zemí než ČR a země zúčastněné v EMU, vše se splatností nad 1 rok, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Ostatní pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZa, 132DZa, 135DZa, 138DZa, 212DZav, 213DZav, 214DZa, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0011(120) P0013(100) P0014(001) P0021(S_UVEVKL) P0036(2000000) P0065(20) P0125(S_OSTORBEZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Zahrnuje i dříve uložené vklady se splatností nad 1 rok.

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0002_030

Akronym:

Název: Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům vůči MFI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu uložených v bankách (resp. úvěrových institucích), ostatních pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a jinými MFI, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, které jsou emitovány banky a jinými MFI, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu u banky - depozitáře a termínovanými vklady uloženými pro fond u bank (resp. úvěrových institucí). Ostatní pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry držené fondem s původní dobou splatnosti nad 1 rok, které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZ, 132DZ, 133DZv, 135DZ, 138DZ, 212DZav, 213DZav, 214DZ, 24DZav, 249b, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0002 - Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVEVKL) P0036(S_RNMEFIIN) P0065(S_UVVKL)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0005

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry v držení fondu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZ, 362VZ, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZ, 382VZ, 383VZ, 386VZ, 388VZ, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZ, 417DZ, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0005_001

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry v držení fondu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZ, 362VZ, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZ, 382VZ, 383VZ, 386VZ, 388VZ, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZ, 417DZ, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0065(S_UVR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.1
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 20.09.2004

Kód: EAR0005_002

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry se splatností do 1 roku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti se splatností do 1 roku včetně (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0065(18)

Algoritmus odvození:

EAR0005_002=EAR0005_003+EAR005_004+EAR005_005

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0005_003

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry v CZK se splatností do 1 roku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti denominované v CZK se splatností do 1 roku včetně (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK) P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.06.2003

Kód: EAR0005_004

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry v EUR se splatností do 1 roku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti denominované v EUR se splatností do 1 roku včetně (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(EUR) P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.06.2003

Kód: EAR0005_005

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry - ost. cizí měny se splatn.do 1 roku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držení do splatnosti denominované v jiných měnách než CZK nebo EUR se splatností do 1 roku včetně (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_BCZKAEUR) P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.06.2003

Kód: EAR0005_006

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry se splatností od 1 roku do 2 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti se splatností od 1 roku do dvou let včetně (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0065(30)

Algoritmus odvození:

EAR005_006=EAR005_007+EAR005_008+EAR005_009

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.06.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0005_007

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry v CZK se splatn. od 1 roku do 2 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držných kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držných do splatnosti denominované v CZK se splatností od 1 roku do 2 let včetně (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK) P0065(30)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.06.2003

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0005_008

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry v EUR se splatn. od 1 roku do 2 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti denominované v EUR se splatností od 1 roku do 2 let včetně (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(EUR) P0065(30)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.06.2003

Kód: EAR0005_009

Akronym:

Název: Dluh.cen.papíry - ost. cizí měny se splatn. od 1r. do 2 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držných kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držných do splatnosti denominované v jiných měnách než CZK nebo EUR se splatností od 1 roku do 2 let včetně (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_BCZKAEUR) P0065(30)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.06.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0005_010

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry se splatností nad 2 roky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti se splatností nad 2 roky (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0065(63)

Algoritmus odvození:

EAR005_010=EAR005_011+EAR005_012+EAR005_013

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.06.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0005_011

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry v CZK se splatností nad 2 roky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti denominované v CZK se splatností nad 2 roky (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK) P0065(63)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.06.2003

Kód: EAR0005_012

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry v EUR se splatností nad 2 roky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti denominované v EUR se splatností nad 2 roky (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(EUR) P0065(63)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.06.2003

Kód: EAR0005_013

Akronym:

Název: Dluh. cenné papíry - ost.cizí měny se splatností nad 2 roky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti denominované v jiných měnách než CZK nebo EUR se splatností nad 2 roky (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_BCZKAEUR) P0065(63)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.06.2003

Kód: EAR0005_014

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry se splatností nad 1 rok

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti se splatností nad 1 rok (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0065(20)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.1
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 20.09.2004

Kód: EAR0005_015

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry emitované rezidenty ČR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti emitované rezidenty ČR (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0011(120) P0013(100) P0014(001) P0036(1000000) P0065(S_UVR) P0125(CZ)

Algoritmus odvození:

EAR0005_015=EAR0005_016+EAR0005_017

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0005_016

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry emitované MFI - rezidenty ČR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti emitovaných MFI - rezidenty ČR (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_RMFI) P0065(S_UVR) P0125(CZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.01.2004

Kód: EAR0005_017

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry emit. ostatními rezidenty ČR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti emitovaných rezidenty ČR jinými než MFI (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_RBMFI) P0065(S_UVR) P0125(CZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.01.2004

Kód: EAR0005_018

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry emit. MFI - rezidenty EMU

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti emitovaných MFI - rezidenty zemí zúčastněných v EMU (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_NMFI) P0065(S_UVR) P0125(S_EMUTER)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.01.2004

Kód: EAR0005_019

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry emit. ostatními rezidenty EMU

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti emitovaných rezidenty zemí zúčastněné v EMU jinými než MFI (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_NBMFI) P0065(S_UVR) P0125(S_EMUTER)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.01.2004

Kód: EAR0005_020

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry emitované rezidenty zbytku světa

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti emitovaných rezidenty jiných zemí než ČR a země EMU (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(2000000) P0065(S_UVR) P0125(S_OSTORBEZ)

Algoritmus odvození:

EAR0005_020=EAR0005_021+EAR0005_022+EAR0005_023

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0005_021

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry emit. bankami - rezid. zbytku světa

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti emitovaných bankami - rezidenty jiných zemí než ČR a země EMU (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_NBANKY) P0065(S_UVR) P0125(S_OSTORBEZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.01.2004

Kód: EAR0005_022

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry emit. ost. MFI - rezid. zbytku světa

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti emitovaných nebankovními MFI jiných zemí než ČR a zemí EMU (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363Vza, 366Vza, 368VZav, 383Vza, 386Vza, 388Vza, 410Dza, 414DZav, 415Dza, 418Dza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_NROMFI) P0065(S_UVR) P0125(S_OSTORBEZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.01.2004

Kód: EAR0005_023

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry emit. ost. rezidenty zbytku světa

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti emitovaných rezidenty jiných zemí než ČR a země EMU, kteří nejsou MFI, (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0011(120) P0013(100) P0014(001) P0036(S_NBMFI) P0065(S_UVR) P0125(S_OSTORBEZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0005_027

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry v držení fondu v CZK

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti denominovaných v CZK (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK) P0065(S_UVR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0005_028

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry v držení fondu v EUR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti denominovaných v EUR (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(EUR) P0065(S_UVR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0005_029

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry v držení fondu - ostatní cizí měny

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti denominovaných v jiných měnách než CZK a EUR (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_BCZKAEUR) P0065(S_UVR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.01.2004

Kód: EAR0005_030

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry emitované MFI - nerezidenty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti emitovaných MFI - nerezidenty ČR (tj. rezidenty jiných zemí než ČR) (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

362Vza, 363Vza, 366Vza, 368VZav, 382Vza, 383Vza, 386Vza, 388Vza, 410Dza, 414DZav, 415Dza, 417Dza, 418Dza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0036(S_NMFI) P0065(S_UVR)

Algoritmus odvození:

EAR0005_030=EAR0005_033+EAR0005_034+EAR0005_035

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0005_033

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry se splatností do 1 roku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti se splatností do 1 roku včetně emitovaných MFI - nerezidenty ČR (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0036(S_NMFI) P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.06.2003

Kód: EAR0005_034

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry se splatností od 1 roku do 2 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti se splatností od 1 roku do 2 let včetně emitovaných MFI - nerezidenty ČR (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0036(S_NMFI) P0065(30)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.06.2003

Kód: EAR0005_035

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry se splatností nad 2 roky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti se splatností nad 2 roky emitovaných MFI - nerezidenty ČR (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0036(S_NMFI) P0065(63)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 1.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 01.06.2003

Kód: EAR0005_036

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry emitované ostatními nerezidenty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti emitovaných nerezidenty ČR jinými než MFI (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0036(S_NBMFI) P0065(S_UVR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0005_037

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry emitované rezidenty EMU

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti emitovaných rezidenty zemí zúčastněné v EMU (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZa, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0005 - Dluhové cenné papíry v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(2000000) P0065(S_UVR) P0125(S_EMUTER)

Algoritmus odvození:

EAR0005_037=EAR0005_018+EAR0005_019

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz. EAR0002 Uložené vklady a pohledávky.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR0009

Akronym:

Název: Podílové listy/akcie FPT v držení fondu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota podílových listů a akcií emitovaných fondy peněžního trhu (FPT) v držení fondu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364VZa, 365VZa, 384VZa, 385VZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje zpětně odkoupené vlastní podílové listy emitované fondem peněžního trhu.

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0009_001

Akronym:

Název: Podílové listy/akcie FPT v CZK

Charakteristika:

Souhrnná hodnota podílových listů a akcií emitovaných fondy peněžního trhu (FPT) v držení fondu v CZK, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364VZa, 365VZa, 384VZa, 385VZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0009 - Podílové listy/akcie FPT v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019 (CZK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje zpětně odkoupené vlastní podílové listy emitované fondem peněžního trhu.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.06.2003

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0009_002

Akronym:

Název: Podílové listy/akcie FPT v držení fondu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota podílových listů a akcií emitovaných fondy peněžního trhu (FPT) v držení fondu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364Vza, 365Vza, 384Vza, 385Vza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0009 - Podílové listy/akcie FPT v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje zpětně odkoupené vlastní podílové listy emitované fondem peněžního trhu.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.06.2003

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0009_003

Akronym:

Název: Podílové listy/akcie FPT - nerezidentů v držení fondu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota podílových listů a akcií emitovaných fondy peněžního trhu (FPT) - nerezidentů ČR v držení fondu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364Vza, 365Vza, 384Vza, 385Vza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0009 - Podílové listy/akcie FPT v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_NFONPT)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.06.2003

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0010

Akronym:

Název: Ostatní akcie a podílové listy v držení fondu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota akcií a podílových listů emitovaných jinými emitenty než fondy peněžního trhu v držení fondu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364Vza, 365Vza, 384Vza, 385Vza

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

V mimořádných případech se vazba na účetnictví ev. může rozšířit i o syntetické účty 412 - Účasti s podstatným vlivem a 413 - Účasti s rozhodujícím vlivem.

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.06.2003

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0010_001

Akronym:

Název: Ostatní akcie a podílové listy emit. nerezid. v držení fondu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota akcií a podílových listů jinými nerezidenty ČR než FPT v držení fondu peněžního trhu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364Vza, 365Vza, 384Vza, 385Vza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0010 - Ostatní akcie a podílové listy v držení fondu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0036(2000000)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

V mimořádných případech se vazba na účetnictví ev. může rozšířit i o syntetické účty 412 - Účasti s podstatným vlivem a 413 - Účasti s rozhodujícím vlivem.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.06.2003

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR0013

Akronym:

Název: Ostatní aktiva

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních aktiv v bilanci aktiv a pasiv fondu jiných než uložené vklady, pohledávky obdobné úvěrům a držené cenné papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Součástí jsou i rozdíly z ocenění u neobchodovatelných cenných papírů zahrnující u cenných papírů k obchodování a prodeji rozdíl mezi reálnou hodnotou a pořizovací cenou zvýšenou o naběhlé úrokové výnosy.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

311DZ, 313DZ, 315DZ, 318DZ, 319DZv, 34DZv, 342b, 345b, 346b, 347b, 349b, 35DZv, 354b, 355b, 356b, 363VZa, 366VZa, 367VZa, 368VZav, 371DZ, 373DZv, 387VZa, 391DZ, 393DZ, 395DZ, 398DZ, 410DZa, 411DZa, 414DZa, 415DZa, 418DZa, 569DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje ztráty běžného roku a z minulých období.

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR2139

Akronym:

Název: Finanční deriváty - kladná reálná hodnota

Charakteristika:

Celková kladná reálná hodnota pohledávek fondu z pevných termínových operací fondu s úrokovými, měnovými, akciovými a úvěrovými nástroji a z nakoupených a prodaných opcí na úrokové, měnové, akciové a úvěrové nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

31DZ, 317b, 319b, 39DZ, 397b

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2238

Akronym: EAR2238

Název: Jiná ostatní aktiva

Charakteristika:

Zbytek souhrnné hodnoty ostatních aktiv v bilanci aktiv a pasiv fondu jiných než finanční deriváty a ostatní pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Součástí jsou i rozdíly z ocenění u neobchodovatelných cenných papírů zahrnující u cenných papírů k obchodování a prodeji rozdíl mezi reálnou hodnotou a pořizovací cenou zvýšenou o naběhlé úrokové výnosy.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363VZa, 366VZa, 367VZa, 368VZa, 387VZa, 410DZa, 411DZa, 414DZa, 415DZa, 418DZa, 569DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2285

Akronym:

Název: Aktiva fondu kolektivního investování celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota celkového stavu majetku fondu kolektivního investování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

111DZ, 131DZ, 132DZ, 133DZv, 135DZ, 138DZ, 212DZ, 213DZv, 214DZ, 241DZv, 242DZv, 243DZv, 244DZv, 311DZ, 313DZ, 315DZ, 318DZ, 319DZv, 340DZv, 341DZv, 343DZv, 344DZv, 348DZv, 351DZv, 352DZv, 353DZv, 358DZv, 360DZ, 361VZ, 362VZ, 363VZ, 364VZ, 365VZ, 366VZ, 367VZ, 368VZv, 371DZv, 373DZv, 381VZ, 382VZ, 383VZ, 384VZ, 385VZ, 386VZ, 387VZ, 388VZv, 391DZ, 393DZ, 395DZ, 398DZ, 410DZ, 411DZ, 414DZv, 415DZ, 416DZ, 417DZ, 418DZ, 431DZ, 432DZ, 433DZ, 434DZ, 471DZ, 473DZ, 474DZ, 475DZ, 476DZ, 478DZ, 479DZ, 569DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

EAR2285= EAR2286+EAR2341+EAR2345_003+EAR2296+EAR2291+EAR2295+EAR2347+EAR2316

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2286

Akronym:

Název: Pokladní hotovost investičního fondu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankovek a mincí v tuzemské nebo zahraniční měně v držení investičního fondu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

111DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Platné pro samostatně působící investiční fondy (a.s.) pro podílové/investiční fondy obhospodařované investiční společnostmi zpravidla nemá náplň.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2287

Akronym: EAR2287

Název: Uložené vklady u bank (MFI)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu uložených v bankách (resp. MFI), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu u banky - depozitáře a u jiných MFI a termínovanými vklady uloženými pro fond u bank (resp. MFI).

Podle zákona č.189/2004 Sb., o kolektivním investování se jedná o vklady uložené se splatností maximálně do 1 roku.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZa, 132DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_ULVKLA) P0065(S_DENNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2290

Akronym: EAR2290

Název: Pohledávky obdobné úvěrům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

133DZv, 135DZ, 138DZ, 212DZv, 213DZv, 214DZ, 241DZv, 242DZv, 243DZv, 244DZv, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZ, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0021 (S_UVERY)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2290_001

Akronym: EAR2290

Název: *Pohledávky obdobné úvěrům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

133DZv, 135DZ, 138DZ, 212DZav, 213DZav, 214DZ, 241DZav, 242DZav, 243DZav, 244DZav, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZ, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2290 - Pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVERY) P0065(S_UVR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2290_002

Akronym: EAR2290

Název: *Pohledávky obdobné úvěrům se splatností do 1 roku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, vše se splatností do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zde zahrnují fondem držené směnky se splatností do 1 roku včetně.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

133DZv, 135DZa, 138DZa, 212DZav, 213DZav, 214DZa, 241DZav, 242DZav, 243DZav, 244DZav, 367DZa, 387DZa, 411DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2290 - Pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVERY) P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2290_003

Akronym: EAR2290

Název: *Pohledávky obdobné úvěrům se splatností nad 1 rok

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, vše se splatností nad 1 rok, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

135DZa, 138DZa, 212DZav, 213DZav, 214DZa, 241DZav, 242DZav, 243DZav, 244DZav, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2290 - Pohledávky obdobné úvěrům

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVERY) P0065(20)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Obsahují i dříve uložené vklady se splatností nad 1 rok.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2291

Akronym:

Název: Ostatní akcie a jiné podíly v držení FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota akcií (kótovaných a nekótovaných) emitovanými jinými emitenty než podílovými a investičními fondy a jiných podílů v držení fondu kolektivního investování (FKI), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

360DZ, 364DZa, 384DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

EAR2291=EAR2292+EAR2293+EAR2294

Poznámka:

Zahrnuje i ev. poukázky na akcie apod. cenné papíry a ev. akcie držené fondem kolektivního investování (FKI) jako účasti s podstatným nebo rozhodujícím vlivem (účty 412 a 413) v jiných institucích než podílových a investičních fondech. Jinými podíly se rozumí podíly v jiných než akciových společnostech, které nejsou považovány za účasti s rozhodujícím či podstatným vlivem.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR2292

Akronym:

Název: Kótované akcie v drž. FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota kótovaných akcií emitovaných jinými emitenty než podílovými a investičními fondy v držení fondu kolektivního investování (FKI), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kótovanými akciemi se pro tento účel rozumí veškeré akcie, jejichž ceny jsou kótované na jakémkoliv uznané burze cenných papírů nebo jakémkoliv jiném regulovaném trhu. V podmínkách České republiky se jedná o akcie přijaté k obchodování na Burze cenných papírů Praha nebo v RM-Systému nebo na regulovaném trhu jiného organizátora trhu (ve smyslu zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364Vza, 384Vza

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ev. poukázky na akcie apod. cenné papíry a ev. akcie držené fondem kolektivního investování (FKI) jako účasti s podstatným nebo rozhodujícím vlivem (účty 412 a 413) v jiných institucích než podílových a investičních fondech.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR2293

Akronym:

Název: Nekótované akcie v drž. FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nekótovaných akciích emitovanými jinými emitenty než podílovými a investičními fondy v držení fondu kolektivního investování (FKI), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364VZa, 384VZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nekótovaný cenný papír je cenný papír, který není přijat k obchodování, resp. jehož cena není kótovaná na žádném regulovaném trhu.

Zahrnuje i ev. poukázky na akcie apod. cenné papíry a ev. akcie držené fondem kolektivního investování (FKI) jako účasti s podstatným nebo rozhodujícím vlivem (účty 412 a 413) v jiných institucích než podílových a investičních fondech.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR2294

Akronym:

Název: Jiné podíly v drž FKl

Charakteristika:

Souhrnná hodnota jiných podílů v držení fondu kolektivního investování (FKI), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Jinými podíly se rozumí podíly v jiných než akciových společnostech (např. v s.r.o.), které nejsou považovány za účasti s rozhodujícím nebo podstatným vlivem.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

360DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ev. podíly držené fondem kolektivního investování (FKI) jako účasti s podstatným nebo rozhodujícím vlivem (účty 412 a 413) v jiných než akciových společnostech.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:20.09.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EAR2295

Akronym:

Název: Stálá aktiva FKl

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nefinančních aktiv, hmotných a případně nehmotných, v držení fondu kolektivního investování (FKI), která jsou určena k dlouhodobému opakovanému nebo nepřetržitému použití, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Odpovídají dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku, vč. jeho pořízení.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

431DZ, 432DZ, 433DZ, 434DZ, 471DZ, 473VZ, 474DZ, 475DZ, 476DZ, 478DZ, 479DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Platné pro fondy nemovitostí (a ev. smíšené speciální fondy podle zákona č. 189/2004 Sb.), popř. pro investiční fondy (a.s.).

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:20.09.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Popis IP

Strana:78/149

Kód: EAR2296

Akronym:

Název: PL/akcie podílového a invest. fondu v držení FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota podílových listů a akcií emitovaných podílovými a investičními fondy v držení fondu kolektivního investování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364VZa, 365VZ, 384VZa, 385VZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ev. podílové listy a akcie držené fondem kolektivního investování (FKI) jako účasti s podstatným a rozhodujícím vlivem (účty 412 a 413) v podílových a investičních fondech.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2297

Akronym:

Název: Nekótované akcie emitované rezidenty ČR v držení FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nekótovaných akciích oceněných jmenovitou hodnotou emitovaných jinými emitenty - rezidenty ČR než podílovými a investičními fondy, které jsou v držení fondu kolektivního investování (FKI), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

360DZa, 364DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036 P0052 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Věcně odpovídá náplni informačního prvku EAR2293 za emitenty, kteří jsou rezidenty České republiky (ČR).

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2298

Akronym:

Název: IČO (NIČO) fondu kolektivního investování

Charakteristika:

Identifikační číslo organizace přidělené investičnímu fondu nebo (náhradní) identifikační číslo přidělené podílovému fondu v ČR podle stavu ke dni se stavení výkazu. Mělo by odpovídat kódu fondu kolektivního investování (FKI) v číselníku BA0001.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0011 P0013 P0101 P0102

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Podle parametru P0025

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2299

Akronym:

Název: Nástroje peněžního trhu v držení FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem kolektivního investování (FKI) držných nástrojů peněžního trhu, tj. státních pokladničních poukázek a obdobných cenných papírů (a případně jiných finančních nástrojů), se kterými se obvykle obchoduje na peněžním trhu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 366VZa, 381VZa, 382VZa, 386VZa, 410DZav, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje (bankovní) termínované vklady.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2301

Akronym:

Název: Dlouhodobý hmot.majetek představující investice do nemovit.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota dlouhodobého hmotného majetku, který představuje investice do nemovitostí v držení fondu kolektivního investování (FKI) s příslušným investičním záměrem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

431DZav, 432DZa, 433DZav, 434DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Platí pouze pro fondy nemovitostí a případně pro speciální fondy (podle zákona č.189/2004 Sb.)

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:20.09.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EAR2302

Akronym:

Název: Účasti představující investice do nemovitostí

Charakteristika:

Souhrnná hodnota účastí fondu kolektivního investování (FKI) na právnické osobě, která je považována za investici do nemovitostí podle § 53 odst.1 písm. d) zákona č. 189/2004 Sb. o kolektivním investování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

360VZa, 364VZa, 384VZav, 412DZa, 413DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Platí pouze pro fondy nemovitostí a případně pro speciální fondy smíšené (podle zákona č. 189/2004 Sb.)

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:20.09.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EAR2303

Akronym: EAR2303

Název: Vklady uložené na běžných účtech

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů uložených na běžných účtech fondu u bank (resp.MFI), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2304

Akronym: EAR2304

Název: Prostředky poskytnuté v repo obchodech

Charakteristika:

Souhrnná hodnota prostředků poskytnutých v repo obchodech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

133DZv, 135DZav, 138DZav, 212DZav, 214DZa, 24DZav, 249b

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2305

Akronym: EAR2305

Název: Jiné pohledávky obdobné úvěrům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota jiných pohledávek obdobných úvěrům, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje neobchodovatelné cenné papíry a prostředky poskytnuté v repo obchodech.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

135DZa, 138DZa, 212DZa, 24DZa, 249b

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2306

Akronym: EAR2306

Název: Neobchodovatelné cenné papíry v držení fondu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota neobchodovatelných cenných papírů (přiřazovaných k úvěrům) zahrnuje fondem držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2308

Akronym: EAR2308

Název: Ostatní dluhové CP v držení fondu se zbyt.spl. do 1 roku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových cenných papírů (jiných než neobchodovatelných) v držení fondu se zbytkovou splatností do 1 roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZav, 362VZav, 363VZa, 366VZav, 368VZa, 381VZav, 382VZav, 383VZa, 386VZav, 388VZa, 410DZa, 414DZa, 415DZa, 416DZav, 417DZav, 418DZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2309

Akronym: EAR2309

Název: Převoditelné vklady

Charakteristika:

Souhrnná hodnota převoditelných vkladů fondu (vkladů na běžném účtu, jiných netermínovaných vkladů a jednodenních termínovaných vkladů) uložených v bankách (resp. MFI), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZa, 132DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_ULVKLA) P0065(S_DENNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2310

Akronym: EAR2310

Název: Ostatní vklady

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních vkladů fondu (vkladů se sjednanou splatností, vkladů na výpověď) uložených v bankách (resp. MFI), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

132DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_ULVKLA) P0065(S_DENNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2311

Akronym: EAR2311

Název: Ostatní akcie v držení fondu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota akcií emitovaných jinými emitenty než fondy peněžního trhu a ostatními podílovými a investičními fondy v držení fondu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364VZa, 384VZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2316

Akronym:

Název: Ostatní aktiva fondu kolektivního investování

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních aktiv v bilanci aktiv a pasiv fondu kolektivního investování jiných než uložené vklady, pohledávky obdobné úvěrům a držené cenné papíry, finanční deriváty a případně i pokladní hotovost a stálá aktiva. v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Součástí jsou i rozdíly z ocenění u neobchodovatelných cenných papírů zahrnující u cenných papírů k obchodování a prodeji rozdíl mezi reálnou hodnotou a pořizovací cenou zvýšenou o naběhlé úrokové výnosy.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

319DZv, 34DZv, 342b, 345b, 346b, 347b, 349b, 35DZv, 354b, 355b, 356b, 363VZa, 366VZa, 367VZa, 368VZav, 371DZv, 373DZv, 387VZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa, 569DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

EAR2316=EAR2349+EAR2351

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2319

Akronym: EAR2319

Název: Ostatní pohledávky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních pohledávek, které vznikají z časového nesouladu mezi nároky vznikajícími z rozdělovacích transakcí nebo finančních transakcí a provednými platbami za ně, pokud jde např. o daně, sociální příspěvky, mzdy a platy, dividendy, úroky nebo transakce s finančními aktivy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

319DZv, 340DZv, 341DZv, 343DZv, 344DZv, 348DZv, 351DZv, 352DZv, 353DZv, 358DZv, 371DZv, 373DZv

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019 (S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úroky vykazované v uložených vkladech a pohledávkách obdobných úvěrům.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2334

Akronym: EAR2334

Název: Podílové listy/akcie FKI v drž.fondu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota podílových listů a akcií emitovaných podílovými a investičními fondy, tj. fondy kolektivního investování (FKI) jinými než fondy peněžního trhu, v držení fondu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364VZa, 365VZa, 384VZa, 385VZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019 (S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2335

Akronym: EAR2335

Název: Kótované akcie

Charakteristika:

Souhrnná hodnota kótovaných akcií emitovaných jinými emitenty než fondy peněžního trhu a ostatními podílovými a investičními fondy v držení fondu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Kótovanými akciemi se pro tento účel rozumí veškeré akcie, jejichž ceny jsou kótované na jakémkoliv uznané burze cenných papírů nebo jakémkoliv jiném regulovaném trhu. V podmínkách České republiky se jedná o akcie přijaté k obchodování na Burze cenných papírů Praha nebo v RM-Systému nebo na regulovaném trhu jiného organizátora trhu (ve smyslu zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364VZa, 384VZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2336

Akronym: EAR2336

Název: Nekótované akcie

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nekótovaných akcií emitovaných jinými emitenty než fondy peněžního trhu a ostatními podílovými a investičními fondy v držení fondu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364VZa, 384VZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2337

Akronym: EAR2337

Název: Ostatní uložené netermínované vklady

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních uložných netermínovaných vkladů (jiných než uložných na běžných účtech fondu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZav, 132DZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2338

Akronym: EAR2338

Název: Uložené vklady na výpověď do 3 měsíců vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota uložných vkladů na výpověď do 3 měsíců včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

132DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2339

Akronym: EAR2339

Název: Uložené termínové vklady

Charakteristika:

Souhrnná hodnota uložených termínových vkladů se splatností do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

132DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje případné dříve uložené vklady se splatností nad 1 rok (vykazované v pohledávkách obdobných úvěrům).

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.416

Kód: EAR2340

Akronym: EAR2340

Název: Nástroje peněžního trhu v držení fondu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů (a případně jiných finančních nástrojů), se kterými se obvykle obchoduje na peněžním trhu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 366VZa, 381VZa, 382VZa, 386VZa, 410DZav, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje (bankovní) termínované vklady.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.416

Kód: EAR2341

Akronym:

Název: Uložené vklady FKI a pohledávky FKI obdobné úvěrům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu kolektivního investování (FKI) uložených v bankách (resp. úvěrových institucích), ostatních pohledávek fondu kolektivního investování (FKI) z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem kolektivního investování (FKI), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu kolektivního investování (FKI) u banky - depozitáře a u jiných MFI a termínovanými vklady uloženými pro fond kolektivního investování (FKI) u bank (resp. úvěrových institucí). Ostatní pohledávky fondu kolektivního investování (FKI) z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem kolektivního investování (FKI) bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem kolektivního investování (FKI) držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZ, 132DZ, 133DZv, 135DZ, 138DZ, 212DZ, 213DZv, 214DZv, 241DZv, 242DZv, 243DZv, 244DZv, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZ, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVKLFO) P0065(S_UVVKL)

Algoritmus odvození:

EAR2341=EAR2350+EAR2344_003

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR2342

Akronym:

Název: Převoditelné vklady FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota převoditelných vkladů fondu kolektivního investování -FKI (vkladů na běžném účtu, jiných netermínovaných vkladů a jednodenních termínovaných vkladů) uložených v bankách (resp. i u jiných MFI), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZ, 132DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_ULVKLA) P0065(S_DENNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:20.09.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EAR2343

Akronym:

Název: Ostatní vklady FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních vkladů fondu kolektivního investování FKI (vkladů se sjednanou splatností, vkladů na výpověď) uložených v bankách (resp. MFI), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

132DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_ULVKLA) P0065(S_DENNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:20.09.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EAR2344

Akronym:

Název: Pohledávky obdobné úvěrům v držení FKI celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zde zahrnují fondem držené směnky se splatností do 1 roku včetně.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVERFO)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj:	Garant: /	

Kód: EAR2344_001

Akronym:

Název: *Pohledávky FKI se splatností do 1 roku vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu kolektivního investování (FKI) z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem kolektivního investování (FKI), vše se splatností do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu kolektivního investování (FKI) z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem kolektivního investování (FKI) bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zde zahrnují fondem kolektivního investování (FKI) držené směnky se splatností do 1 roku včetně.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

133DZv, 135DZa, 138DZa, 212DZa, 213DZav, 214DZv, 241DZav, 242DZav, 243DZav, 244DZav, 367DZa, 387DZa, 411DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2344 - Pohledávky obdobné úvěrům v držení FKI celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVERFO) P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR2344_002

Akronym:

Název: *Pohledávky FKI se splatností nad 1 rok

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu kolektivního investování (FKI) z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem kolektivního investování (FKI), se splatností nad 1 rok, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu kolektivního investování (FKI) z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem kolektivního investování bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem kolektivního investování (FKI) držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

135DZa, 138DZa, 212DZa, 213DZav, 241DZav, 242DZav, 243DZav, 244DZav, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2344 - Pohledávky obdobné úvěrům v držení FKI celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVERFO) P0065(20)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Zahrnuje i dříve uložené vklady se splatností nad 1 rok.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR2344_003

Akronym:

Název: *Pohledávky FKI obdobné úvěrům celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek fondu kolektivního investování (FKI) z vybraných finančních činností za bankami a nebankovními subjekty, které jsou přiřazovány k úvěrům, a neobchodovatelných dluhových cenných papírů držených fondem kolektivního investování (FKI), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky fondu kolektivního investování (FKI) z vybraných finančních činností zahrnují zálohy na pořízení cenných papírů poskytnuté na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než třicet kalendářních dnů, pohledávky z prodeje cenných papírů nevypořádaných do třiceti dnů po stanoveném dni vypořádání, pohledávky z nezaplacených splatných dluhových cenných papírů a prostředky poskytnuté fondem kolektivního investování (FKI) bankám a nebankovním subjektům v rámci repo obchodů (včetně vypůjček cenných papírů a nákupů cenných papírů se současně sjednaným prodejem). Neobchodovatelné cenné papíry (přiřazované k úvěrům) zahrnují fondem kolektivního investování (FKI) držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

133DZv, 135DZ, 138DZ, 212DZ, 213DZv, 214DZv, 241DZv, 242DZv, 243DZv, 244DZv, 363DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZav, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2344 - Pohledávky obdobné úvěrům v držení FKI celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_UVERFO) P0065(S_UVR)

Algoritmus odvození:

EAR2344_003= EAR2344_001+EAR2344_002

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry. Neobchodovatelné cenné papíry jsou uvedeny v pořizovací ceně zvýšené (aktualizované) o naběhlé úrokové výnosy, nikoliv v případném ocenění reálnou hodnotou.

Verze: 1.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR2345

Akronym:

Název: Dluhové cenné papíry v držení FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papíř k prodeji, obchodování, a držených do splatnosti (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papíř zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papíř, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2345_001

Akronym:

Název: *Dluh.CP se splatností do 1 roku vč. v držení FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem kolektivního investování (FKI) držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papíř k prodeji, obchodování a držených do splatnosti se splatností do 1 roku včetně (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papíř zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papíř, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZav, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2345 - Dluhové cenné papíry v držení FKI

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papíř viz např. EAR2341 Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěřům v držení FKI.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2345_002

Akronym:

Název: *Dluh. CP se splatností nad 1 rok v držení FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem kolektivního investování (FKI) držených kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držených do splatnosti se splatností nad 1 rok (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 388VZav, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2345 - Dluhové cenné papíry v držení FKI

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0065(20)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz např. EAR2341 Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům v držení FKI.

Verze: 1.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Slavíková / odb.416

Platnost od: 20.09.2004

Kód: EAR2345_003

Akronym:

Název: *Dluhové cenné papíry v držení FKI celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem kolektivního investování (FKI) držných kupónových a bezkupónových dluhových cenných papírů k prodeji, obchodování a držných do splatnosti (vč. bezkupónových dluhopisů centrálních bank, státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy) bez neobchodovatelných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZ, 362VZ, 363VZa, 366VZa, 368VZav, 381VZ, 382VZ, 383VZ, 386VZ, 388VZv, 410DZa, 414DZav, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2345 - Dluhové cenné papíry v držení FKI

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0065(S_UVR)

Algoritmus odvození:

EAR2345_003=EAR2345_001+EAR2345_002

Poznámka:

Vymezení neobchodovatelných cenných papírů viz např. EAR2341 Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům v držení FKI.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR2346

Akronym:

Název: PL/akcie FPT v držení FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota podílových listů a akcií emitovaných fondy peněžního trhu (FPT) v držení fondu kolektivního investování (FKI), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364VZa, 365VZa, 384VZa, 385VZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ev. podílové listy a akcie držené FKI jako účasti s podstatným a rozhodujícím vlivem (účty 412 a 413) v podílových a investičních fondech.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:20.09.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EAR2347

Akronym:

Název: Finanční deriváty FKI - kladná reálná hodnota

Charakteristika:

Celková kladná reálná hodnota pohledávek fondu kolektivního investování (FKI) z pevných termínových operací FKI s úrokovými, měnovými, akciovými a úvěrovými nástroji a z nakoupených a prodaných opcí na úrokové, měnové, akciové a úvěrové nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

311DZ, 313DZ, 315DZ, 318DZ, 391DZ, 393DZ, 395DZ, 398DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:20.09.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EAR2349

Akronym:

Název: Ostatní pohledávky fondu kolektivního investování

Charakteristika:

Souhrnná hodnota případných ostatních pohledávek fondu kolektivního investování (FKI), které vznikají z časového nesouladu mezi nároky vznikajícími z rozdělovacích transakcí nebo finančních transakcí a provednými platbami za ně, pokud jde např. o daně, sociální příspěvky, mzdy a platy, dividendy, úroky nebo transakce s finančními aktivy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

319DZv, 340DZv, 341DZv, 343DZv, 344DZv, 348DZv, 351DZv, 352DZv, 353DZv,
358DZv, 371DZv, 373DZv

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019 (S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2350

Akronym:

Název: Uložené vklady FKI u bank (MFI) celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů fondu kolektivního investování (FKI) uložených v bankách (resp. MFI), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vklady uložené v bankách jsou dány debetními zůstatky na běžném účtu fondu kolektivního investování (FKI) u banky - depozitáře a u jiných MFI a termínovanými vklady uloženými pro fond kolektivního investování (FKI) u bank (resp. MFI).
Podle zákona č.189/2004 Sb., o kolektivním investování se jedná o vklady uložené se splatností maximálně do 1 roku..

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZ, 132DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0021(S_ULVKLA) P0065(S_DENNET)

Algoritmus odvození:

EAR2350=EAR2342+EAR2343

Poznámka:

Neobsahuje běžné zálohy (marže) poskytnuté obchodníkům s cennými papíry.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:20.09.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EAR2351

Akronym:

Název: Jiná ostatní aktiva FKI

Charakteristika:

Zbytek souhrnné hodnoty ostatních aktiv v bilanci aktiv a pasiv fondu kolektivního investování (FKI) jiných než případné ostatní pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Součástí jsou i rozdíly z ocenění u neobchodovatelných cenných papírů zahrnující u cenných papírů k obchodování a prodeji rozdíl mezi reálnou hodnotou a pořizovací cenou zvýšenou o naběhlé úrokové výnosy.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363Vza, 366Vza, 367Vza, 368VZav, 387Vza, 410Dza, 411Dza, 414DZav, 415Dza, 418Dza, 569DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2352

Akronym:

Název: Vklady uložené na běžných účtech FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů uložených fondem kolektivního investování (FKI) na běžných účtech u bank (resp.MFI), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131Dza

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2353

Akronym:

Název: Ostatní uložené netermínované vklady FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních netermínovaných vkladů uložených fondem kolektivního investování (FKI) u bank resp. MFI (jiných než na běžných účtech), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

131DZav, 132DZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2354

Akronym:

Název: Uložené vklady FKI na výpověď do 3 měsíců vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů na výpověď do 3 měsíců včetně uložených fondem kolektivního investování (FKI) u bank (resp. MFI), v Kč nebo v přepčtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

132DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2355

Akronym:

Název: Uložené termínové vklady FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínových vkladů uložených fondem kolektivního investování (FKI) u bank resp. u MFI se splatností do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

132DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje případné dříve uložené vklady se splatností nad 1 rok (vykazované v pohledávkách obdobných úvěrům).

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2356

Akronym:

Název: Prostředky FKI poskytnuté v repo obchodech

Charakteristika:

Souhrnná hodnota prostředků fondu kolektivního investování (FKI) poskytnutých v repo obchodech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

133DZv, 135DZav, 138DZav, 212DZav, 214DZv, 241DZav, 242DZav, 243DZav, 244DZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2357

Akronym:

Název: Jiné pohledávky FKI obdobné úvěrům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota jiných pohledávek fondu kolektivního investování (FKI) obdobných úvěrům. Nezahrnuje neobchodovatelné cenné papíry a prostředky poskytnuté v repo obchodech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

135DZa, 138DZa, 212DZa, 24DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2358

Akronym:

Název: Ostatní dluh.CP v drž.FKI se zbytkovou splatností do 1 roku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových cenných papírů v držení fondu kolektivního investování (FKI) se zbytkovou splatností do 1 roku vč., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZav, 362VZav, 363VZa, 366VZav, 368VZa, 381VZav, 382VZav, 383VZa, 386VZav, 388VZa, 410DZa, 414DZa, 415DZa, 416DZav, 417DZav, 418DZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2359

Akronym:

Název: Neobchodovatelné CP v držení FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota neobchodovatelných cenných papírů (přiřazovaných k úvěrům) zahrnuje fondem kolektivního investování (FKI) držené směnky a dále ostatní dluhové cenné papíry (dlouhodobé), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363DZa, 366DZa, 367DZ, 368DZav, 387DZ, 410DZa, 411DZ, 414DZav, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0001

Akronym:

Název: Pasiva celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota zdrojů finančního krytí majetku fondu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZ, 131KZ, 137KZ, 139KZ, 17VZ, 219KZ, 231KZ, 249KZv, 311KZ, 313KZ, 315KZ, 318KZ, 34KZv, 341b, 344b, 35KZv, 351b, 352b, 353b, 37KZv, 375b, 376b, 377b, 391KZ, 393KZ, 395KZ, 398KZ, 419KZ, 531KZv, 532KZv, 543KZv, 552KZv, 557KZv, 560KZ, 563KZ, 564KZv, 565KZ, 569KZv, 571KZ, - 572DZ, 583VZ, 590VZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

EPR0001=EPR0002_001+EPR0003_002+EPR0005+EPR0006

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002

Akronym:

Název: Přijaté úvěry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od bank a nebankovních subjektů, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZv, 131KZ, 137KZ, 231KZ, 531KZv, 532KZv

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.06.2003

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_001

Akronym:

Název: Přijaté úvěry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od bank a nebankovních subjektů, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZv, 131KZ, 137KZ, 231KZ, 531KZv, 532KZv

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0024(S_PRIJUV) P0065(S_UVNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 1.1

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_002

Akronym:

Název: Přijaté úvěry v CZK

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů v CZK od bank a nebankovních subjektů, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZav, 131KZa, 137KZa, 231KZa, 531KZav, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK) P0024(S_PRIJUV) P0065(S_UVNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.06.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002_003

Akronym:

Název: Přijaté úvěry v repo obchodech v CZK

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých korunových úvěrů z repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

137KZa, 231KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK) P0024(65) P0065(16)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002_004

Akronym:

Název: Přijaté úvěry v EUR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů v EUR od bank event. jiných subjektů, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZav, 131KZa, 137KZa, 231KZa, 531KZav, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(EUR) P0024(S_PRIJUV) P0065(S_UVNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.06.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002_005

Akronym:

Název: Přijaté úvěry v repo obchodech v EUR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů v EUR z repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

137KZa, 231KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(EUR) P0024(65) P0065(16)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002_006

Akronym:

Název: Přijaté úvěry - ostatní cizí měny

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů v cizích měnách (bez EUR) od bank a nebankovních subjektů, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZav, 131KZa, 137KZa, 231KZa, 531KZav, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_BCZKAEUR) P0024(S_PRIJUV) P0065(S_UVNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.06.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_007

Akronym:

Název: Přijaté úvěry v repo obchodech - ostatní cizí měny

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů v cizích měnách (bez EUR) z repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

137KZa, 231KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_BCZKAEUR) P0024(65) P0065(16)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002_009

Akronym:

Název: Přijaté úvěry jednodenní v CZK

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých korunových úvěrů se splatností do 24 hodin od nebankovních subjektů, bez úvěrů přijatých v rámci repo obchodů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK) P0024(68) P0065(01)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002_010

Akronym:

Název: Přijaté úvěry se splatností nad 1 den v CZK

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých korunových úvěrů od nebankovních subjektů, bez úvěrů z repo obchodů, se splatností delší než 1 den, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK) P0024(S_UVSSPL) P0065(09)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.06.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002_011

Akronym:

Název: Přijaté úvěry v CZK od nebankovních subjektů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých korunových úvěrů od nebankovních subjektů, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK) P0024(S_PUVBKZ) P0065(16)

Algoritmus odvození:

EPR0002_011=EPR0002_009+EPR0002_010+EPR0002_003

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002_013

Akronym:

Název: Přijaté úvěry jednodenní v EUR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů v EUR od nebankovních subjektů, bez úvěrů přijatých v rámci repo obchodů, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(EUR) P0024(68) P0065(01)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002_014

Akronym:

Název: Přijaté úvěry se splatností nad 1 den v EUR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů v EUR od nebankovních subjektů, bez úvěrů z repo obchodů, se splatností delší než 1 den, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(EUR) P0024(S_UVSSPL) P0065(09)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.06.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002_015

Akronym:

Název: Přijaté úvěry v EUR od nebankovních subjektů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů v EUR od nebankovních subjektů, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(EUR) P0024(S_PUVBKZ) P0065(16)

Algoritmus odvození:

EPR0002_015=EPR0002_013+EPR0002_014+EPR0002_005

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_017

Akronym:

Název: Přijaté úvěry jednodenní - ostatní cizí měny

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých cizoměnových úvěrů (bez úvěrů v EUR) od nebankovních subjektů, bez úvěrů přijatých v rámci repo obchodů, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_BCZKAEUR) P0024(68) P0065(01)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002_018

Akronym:

Název: Přijaté úvěry se splatností nad lden - ostatní cizí měny

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů v cizích měnách (bez EUR) od nebankovních subjektů, bez úvěrů z repo obchodů, se splatností delší než 1 den, přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_BCZKAEUR) P0024(S_UVSSPL) P0065(09)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002_019

Akronym:

Název: Přijaté úvěry v ostatních cizích měnách od nebank.subjektů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů v cizích měnách (bez EUR) od nebankovních subjektů, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_BCZKAEUR) P0024(S_PUVBKZ) P0065(16)

Algoritmus odvození:

EPR0002_019=EPR0002_017+EPR0002_018+EPR0002_007

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:20.09.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_020

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od rezidentů ČR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od bank a nebankovních subjektů, které jsou rezidenty ČR, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZav, 131KZa, 137KZa, 231KZa, 531KZav, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0024(S_PRIJUV) P0036(1000000) P0065(S_UVNET) P0125(CZ)

Algoritmus odvození:

EPR0002_020=EPR0002_021+EPR0002_022

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.06.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_021

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od MFI - rezidentů ČR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od bank a event. jiných MFI, které jsou rezidenty ČR, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZav, 131KZa, 137KZa, 231KZa, 531KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0024(S_PRIJUV) P0036(S_RMFI) P0065(S_UVNET) P0125(CZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.06.2003

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_022

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od ostatních rezidentů ČR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od jiných subjektů než MFI které jsou rezidenty ČR, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0024(S_PUVBKZ) P0036(S_RBMFI) P0065(16) P0125(CZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_023

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od rezidentů EMU

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od bank a nebankovních subjektů, které jsou rezidenty zemí zúčastněných v EMU, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZav, 131KZa, 137KZa, 231KZa, 531KZav, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0024(S_PRIJUV) P0036(2000000) P0065(S_UVNET) P0125(S_EMUTER)

Algoritmus odvození:

EPR0002_023=EPR0002_024+EPR0002_025

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.06.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_024

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od MFI - rezidentů EMU

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od bank event. jiných MFI, které jsou rezidenty zemí zúčastněných v EMU, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZav, 131KZa, 137KZa, 231KZa, 531KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0024(S_PRIJUV) P0036(S_NMFI) P0065(S_UVNET) P0125(S_EMUTER)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.06.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_025

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od ostatních rezidentů EMU

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od jiných subjektů než MFI, které jsou rezidenty zemí zúčastněných v EMU, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0024(S_PUVBKZ) P0036(S_NBMFI) P0065(16) P0125(S_EMUTER)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_026

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od rezidentů zbytku světa

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od bank a nebankovních subjektů, které jsou rezidenty zemí jiných než ČR a země zúčastněné v EMU, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZav, 131KZa, 137KZa, 231KZa, 531KZav, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0024(S_PRIJUV) P0036(2000000) P0065(S_UVNET) P0125(S_OSTORBEZ)

Algoritmus odvození:

EPR0002_026=EPR0002_027+EPR0002_028+EPR0002_029

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.06.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_027

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od bank - rezidentů zbytku světa

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od bank, které jsou rezidenty zemí jiných než ČR a země zúčastněné v EMU, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZav, 131KZa, 137KZa, 531KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0024(S_PRIJUV) P0036(S_NBANKY) P0065(S_UVNET) P0125(S_OSTORBEZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.06.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_028

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od ostatních MFI - rezidentů zbytku světa

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od nebankovních MFI, které jsou rezidenty zemí jiných než ČR a země zúčastněné v EMU, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0024(S_PRIJUV) P0036(S_NROMFI) P0065(S_UVNET) P0125(S_OSTORBEZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.06.2003

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_029

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od ostatních rezidentů zbytku světa

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od jiných subjektů než MFI, které jsou rezidenty zemí jiných než ČR a země zúčastněné v EMU, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0024(S_PUVBKZ) P0036(S_NBMFI) P0065(16) P0125(S_OSTORBEZ)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_030

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od MFI - nerezidentů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od MFI - nerezidentů ČR (tj. které jsou rezidenty zemí jiných než ČR), včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZav, 131KZa, 137KZa, 231KZa, 531KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0024(S_PRIJUV) P0036(S_NMFI) P0065(S_UVNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.06.2003

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_031

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od ostatních nerezidentů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od jiných subjektů než MFI - nerezidentů ČR (tj. které jsou rezidenty zemí jiných než ČR), včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa, 532KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0024(S_PUVBKZ) P0036(S_NBMFI) P0065(16)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_032

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od nebankovních subjektů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od nebankovních subjektů (jiných než MFI), včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa, 532KZv

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0024(S_PUVBKZ) P0065(16)

Algoritmus odvození:

EPR0002_032=EPR0002_011+EPR0002_015+EPR0002_019

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_033

Akronym:

Název: Přijaté úvěry od MFI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů od bank a event. jiných MFI, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZv, 131KZ, 137KZ, 231KZa, 531KZv

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0024(S_PRIJUV) P0036(S_RNMEFIIN) P0065(S_UVNET)

Algoritmus odvození:

EPR0002_033=EPR0002_038+EPR0002_034+EPR0002_036

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze:2.0
Zdroj:ČNB

Stav:Platný

Platnost od:20.09.2004

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_034

Akronym:

Název: Přijaté úvěry v EUR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů v EUR od bank a event. jiných MFI, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZav, 131KZa, 137KZa, 231KZa, 531KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(EUR) P0024(S_PRIJUV) P0036(S_RNMEFIIN) P0065(S_UVNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.06.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002_035

Akronym:

Název: Přijaté úvěry v repo obchodech v EUR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů v EUR od bank a event. jiných MFI v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

137KZa, 231KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(EUR) P0024(65) P0036(S_RNMEFIIN) P0065(16)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002_036

Akronym:

Název: Přijaté úvěry - ostatní cizí měny

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů v cizích měnách (bez EUR) od bank a event. jiných MFI, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZav, 131KZa, 137KZa, 231KZa, 531KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_BCZKAEUR) P0024(S_PRIJUV) P0036(S_RNMEFIIN) P0065(S_UVNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.06.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_037

Akronym:

Název: Přijaté úvěry v repo obchodech - ostatní cizí měny

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých úvěrů v cizích měnách (bez EUR) od bank a event. jiných subjektů, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

137KZa, 231KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_BCZKAEUR) P0024(65) P0036(S_RNMEFIIN) P0065(16)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR0002_038

Akronym:

Název: Přijaté úvěry v CZK

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých korunových úvěrů od bank a event. jiných MFI, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZav, 131KZa, 137KZa, 231KZa, 531KZav

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK) P0024(S_PRIJUV) P0036(S_RNMEFIIN) P0065(S_UVNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.06.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0002_039

Akronym:

Název: Přijaté úvěry v repo obchodech v CZK

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem přijatých korunových úvěrů od bank a event. jiných MFI, v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

137KZa, 231KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0002 - Přijaté úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK) P0024(65) P0036(S_RNMEFIIN) P0065(16)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0003

Akronym:

Název: Emitované podílové listy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem emitovaných / prodaných podílových listů (podle aktuálního stavu/počtu podílových listů, tj. snižená o zpětně nakoupené podílové listy), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

565KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

ocenění je v nominální hodnotě

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.06.2003

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR0003_001

Akronym:

Název: Emitované podílové listy v CZK

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem emitovaných / prodaných podílových listů (podle aktuálního stavu/počtu podílových listů, tj. snižená o zpětně nakoupené podílové listy) v CZK, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

565KZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0003 - Emitované podílové listy

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(CZK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Emitované podílové listy jsou oceňovány účetní (nominální) hodnotou.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.06.2003

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR0003_002

Akronym:

Název: Emitované podílové listy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem emitovaných / prodaných podílových listů (podle aktuálního stavu/počtu podílových listů, tj. snižená o zpětně nakoupené podílové listy), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

565KZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0003 - Emitované podílové listy

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Emitované podílové listy jsou oceňovány účetní (nominální) hodnotou.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0003_003

Akronym:

Název: Emitované podílové listy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem emitovaných / prodaných podílových listů (podle aktuálního stavu/počtu podílových listů, tj. snižená o zpětně nakoupené podílové listy), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

565KZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0003 - Emitované podílové listy

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESACNB) P0125(S_ZEMTEROR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Emitované podílové listy jsou oceňovány účetní (nominální) hodnotou.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.06.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0003_004

Akronym:

Název: *Emitované podílové listy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem emitovaných / prodaných podílových listů (podle aktuálního stavu/počtu podílových listů, tj. snižená o zpětně nakoupené podílové listy), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

565KZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0003 - Emitované podílové listy

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0036(S_RNMEFIIN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

ocenění je v nominální hodnotě

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0005

Akronym:

Název: Ostatní kapitál a rezervy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota a opravných položek, rezervních fondů a ostatních fondů ze zisku, ostatních kapitálových fondů, nerozděleného zisku a neuhrazené ztráty a zisku/ztráty běžného období fondu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Neobsahuje kapitálový fond podílového fondu, resp. zůstatek obdobného účtu, na němž se účtuje o emitovaných podílových listech vykazovaného fondu.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

139KZ, 219KZv, 249KZ, 349KZ, 369KZ, 419KZ, 552KZv, 557KZv, 563KZ, 564KZv, 571KZ, - 572DZ, 583VZ, 590VZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR0006

Akronym:

Název: Ostatní pasiva

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních pasiv v bilanci aktiv a pasiv fondu, tj. jiných než přijaté úvěry, emitované podílové listy a ostatní kapitál a rezervy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

17VZ, 311KZ, 313KZ, 315KZ, 318KZ, 34KZv, 341b, 344b, 349b, 35KZv, 351b, 352b, 353b, 37KZv, 375b, 376b, 377b, 391KZ, 393KZ, 395KZ, 398KZ, 543KZv, 560KZ, 569KZv

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.1	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR1653

Akronym:

Název: Finanční deriváty - záporná reálná hodnota

Charakteristika:

Celková záporná reálná hodnota závazků fondu z pevných termínových operací fondu s úrokovými, měnovými, akciovými a úvěrovými nástroji a z nakoupených a prodaných opcí na úrokové, měnové, akciové a úvěrové nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

311KZ, 313KZ, 315KZ, 318KZ, 391KZ, 393KZ, 395KZ, 398KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR1653_001

Akronym:

Název: *Finanční deriváty - záporná reálná hodnota

Charakteristika:

Celková záporná reálná hodnota závazků fondu z pevných termínových operací fondu s úrokovými, měnovými, akciovými a úvěrovými nástroji a z nakoupených a prodaných opcí na úrokové, měnové, akciové a úvěrové nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

311KZ, 313KZ, 315KZ, 318KZ, 391KZ, 393KZ, 395KZ, 398KZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1653 - Finanční deriváty - záporná reálná hodnota

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0036(S_RNMEFIIN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR1654

Akronym:

Název: Opravné položky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktuálního stavu opravných položek k pohledávkám obdobným úvěrům, cenným papírů nepřeceňovaným na reálnou hodnotu a případně k uloženým vkladům, které fond vytvořil na přechodné snížení jejich hodnoty podle právních předpisů k účetnictví, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

139KZ, 219KZv, 249KZ, 349KZ, 419KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR1654_001

Akronym:

Název: *Opravné položky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktuálního stavu opravných položek k pohledávkám obdobným úvěrům, cenným papírům nepřeceňovaným na reálnou hodnotu a případně k uloženým vkladům, které fond vytvořil na přechodné snížení jejich hodnoty podle právních předpisů k účetnictví, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

139KZ, 219KZv, 249KZ, 349KZ, 419KZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1654 - Opravné položky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0036(S_RNMEFIIN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR1710

Akronym:

Název: Závazky z dluhových cenných papírů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků z krátkých prodejů obchodovatelných dluhových cenných papírů (tj. jiných než směnky aj. neobchodovatelné cenné papíry) vypůjčených nebo přijatých v reverzních repo obchodech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

171VZ, 172VZ, 173VZ, 176VZ, 178VZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR1710_001

Akronym:

Název: *Závazky z dluhových cenných papírů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků z krátkých prodejů obchodovatelných dluhových cenných papírů (tj. jiných než směnky aj. neobchodovatelné cenné papíry) vypůjčených nebo přijatých v reverzních repo obchodech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

171VZ, 172VZ, 173VZ, 176VZ, 178VZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1710 - Závazky z dluhových cenných papírů

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0036(S_RNMEFIIN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR1819

Akronym: EPR1819

Název: Jiná ostatní pasiva

Charakteristika:

Zbytek souhrnné hodnoty ostatních pasiv v bilanci aktiv a pasiv fondu tj. jiných než finanční deriváty a závazky z dluhových cenných papírů a ostatních závazků, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

174VZ, 175VZ, 177VZ, 543KZv, 560KZ, 569KZv

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EPR1879

Akronym:

Název: Emitované PL/akcie FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem kolektivního investování (FKI) emitovaných/prodaných podílových listů a akcií (podle aktuálního stavu/počtu podílových listů/akcií, tj. snižená o zpětně nakoupené podílové listy/akcie), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

561KZ, 565KZ, - 566KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Emitované podílové listy/akcie jsou oceňovány účetní (nominální) hodnotou.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR1886

Akronym:

Název: Ostatní pasiva fondu kolektivního investování

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních pasiv v bilanci fondu kolektivního investování, tj. jiných než přijaté úvěry, emitované PL/akcie, ostatní kapitál a rezervy, finanční deriváty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

171VZ, 172VZ, 173VZ, 174VZ, 175VZ, 176VZ, 177VZ, 178VZ, 340KZv, 342KZv, 343KZv, 345KZv, 346KZv, 347KZv, 348KZv, 354KZv, 355KZv, 356KZv, 358KZv, 371KZv, 373KZv, 543KZv, 560KZ, 569KZv

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

EPR1886=EPR1892+EPR1893

Poznámka:

Obsahuje i případné oceňovací rozdíly z přepočtu účastí (účet 567).

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR1887

Akronym:

Název: Pasiva fondu kolektivního investování celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota zdrojů finančního krytí majetku fondu kolektivního investování (FKI), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZv, 131KZ, 137KZ, 139KZ, 171VZ, 172VZ, 173VZ, 174VZ, 175VZ, 176VZ, 177VZ, 178VZ, 219KZv, 231KZ, 249KZ, 311KZ, 313KZ, 315KZ, 318KZ, 340KZv, 342KZv, 343KZv, 345KZv, 346KZv, 347KZv, 348KZv, 349KZ, 354KZv, 355KZv, 356KZv, 358KZv, 369KZ, 371KZv, 373KZv, 391KZ, 393KZ, 395KZ, 398KZ, 419KZ, 438KZv, 439KZ, 478KZv, 479KZ, 531KZv, 532KZv, 543KZv, 552KZv, 557KZv, 560KZ, 561KZ, 563KZ, 564KZv, 565KZ, - 566KZ, 569KZv, 571KZ, - 572DZ, 583VZ, 590VZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

EPR1887= EPR1890+EPR1879+EPR1894+EPR1895+EPR1891+EPR1886

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR1888

Akronym: EPR1888

Název: Ostatní závazky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota případných ostatních závazků, které vznikají z časového nesouladu mezi nároky vznikajícími z rozdělovacích transakcí nebo finančních transakcí a provednými platbami za ně, pokud jde např. o daně, sociální příspěvky, mzdy a platy, dividendy, úroky nebo transakce s finančními aktivy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

340KZv, 342KZv, 343KZv, 345KZv, 346KZv, 347KZv, 348KZv, 354KZv, 355KZv, 356KZv, 358KZv, 371KZv, 373KZv

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019 (S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úroky vykazované v přijatých úvěrech.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EPR1888_001

Akronym: EPR1888

Název: *Ostatní závazky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních závazků, které vznikají z časového nesouladu mezi nároky vznikajícími z rozdělovacích transakcí nebo finančních transakcí a provednými platbami za ně, pokud jde např. o daně, sociální příspěvky, mzdy a platy, dividendy, úroky nebo transakce s finančními aktivy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

340KZv, 342KZv, 343KZv, 345KZv, 346KZv, 347KZv, 348KZv, 354KZv, 355KZv, 356KZv, 358KZv, 371KZv, 373KZv

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1888 - Ostatní závazky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0036(S_RNMEFIIN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úroky vykazované v přijatých úvěrech.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 20.09.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.416

Kód: EPR1890

Akronym:

Název: Úvěry přijaté FKI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota fondem kolektivního investování (FKI) přijatých úvěrů od bank a nebankovních subjektů, včetně úvěrů přijatých v rámci repo obchodů (včetně půjček cenných papírů a prodeje cenných papírů se současně sjednaným nákupem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZv, 131KZ, 137KZ, 231KZ, 531KZv, 532KZv

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN) P0024(S_PRIJUV) P0065(S_UVNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje naběhlé časově rozlišené úroky, které dosud nejsou splatné.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:20.09.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EPR1891

Akronym:

Název: Finanční deriváty FKI - záporná reálná hodnota

Charakteristika:

Celková záporná reálná hodnota závazků fondu kolektivního investování (FKI) z pevných termínových operací fondu s úrokovými, měnovými, akciovými a úvěrovými nástroji a z nakoupených a prodaných opcí na úrokové, měnové, akciové a úvěrové nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

311KZ, 313KZ, 315KZ, 318KZ, 391KZ, 393KZ, 395KZ, 398KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:20.09.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: **EPR1892**

Akronym:

Název: **Ostatní závazky FKI**

Charakteristika:

Souhrnná hodnota případných ostatních závazků fondu kolektivního investování (FKI), které vznikají z časového nesouladu mezi nároky vznikajícími z rozdělovacích transakcí nebo finančních transakcí a provednými platbami za ně, pokud jde např. o daně, sociální příspěvky, mzdy a platy, pachtovné, dividendy, úroky nebo transakce s finančními aktivy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

340KZv, 342KZv, 343KZv, 345KZv, 346KZv, 347KZv, 348KZv, 354KZv, 355KZv, 356KZv, 358KZv, 371KZv, 373KZv

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: **EPR1893**

Akronym:

Název: **Jiná ostatní pasiva FKI**

Charakteristika:

Zbytek souhrnné hodnoty ostatních pasiv v bilanci aktiv a pasiv fondu kolektivního investování (FKI) tj. jiných než ostatních závazků, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

171VZ, 172VZ, 173VZ, 174VZ, 175VZ, 176VZ, 177VZ, 178VZ, 543KZv, 560KZ, 569KZv

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: **EPR1894**

Akronym:

Název: **Ostatní kapitál FKI**

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních kapitálových fondů, případných ostatních fondů ze zisku, nerozděleného zisku a neuhrazené ztráty a zisku/ztráty běžného období fondu kolektivního investování (FKI), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Neobsahuje kapitálový fond podílového fondu, resp. zůstatek obdobných účtů, na nichž se účtuje o emitovaných podílových listech/akciích a vykazovaného fondu kolektivního investování (FKI).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

557KZv, 563KZ, 564KZv, 571KZ, - 572DZ, 583VZ, 590VZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: **EPR1895**

Akronym:

Název: **Rezervy FKI**

Charakteristika:

Souhrnná hodnota opravných položek a rezervních fondů, popřípadě opravek vytvořených fondem kolektivního investování (FKI), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

139KZ, 219KZv, 249KZ, 349KZ, 369KZ, 419KZ, 438KZv, 439KZ, 478KZv, 479KZ, 552KZv

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 20.09.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	