

POPIS DATOVÉHO SOUBORU**Kód:** RISIFI13**Akronym:** FPT (ČNB) 3-04**Název:** Čtvrtletní výkaz vybraných aktiv a pasiv podle zemí**Charakteristika:**

Přehled vybraných aktiv a pasiv fondu peněžního trhu k poslednímu dni čtvrtletí v teritoriálním členění se strukturou položek odpovídající povaze podílového fondu vytvořeného podle zákona č.403/2006 Sb., o kolektivním investování. Vychází z nařízení Evropské centrální banky (ES) č. 2423/2001 ze dne 22.listopadu 2001 o konsolidované rozvaze sektoru měnových finančních institucí (ECB/2001/13), ve znění pozdějších předpisů. Sledované položky aktiv a pasiv jsou členěny podle jednotlivých členských zemí EU bez České republiky a souhrnně za zbytek světa. Uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům, přijaté úvěry a držené dluhové cenné papíry jsou dále členěny podle sektorové příslušnosti dlužníků (u pohledávek), věřitelů (u závazků) a emitentů fondem držených cenných papírů. Držené dluhové cenné papíry emitované měnovými finančními institucemi jsou rovněž členěny podle původní splatnosti. Přiřazování údajů k jednotlivým zemím (skupině zemí) je prováděno na rezidentském principu, tj. podle dlužníků, věřitelů a emitentů, kteří jsou rezidenty dané země. Hodnoty položek aktiv jsou uváděny v brutto hodnotě, tj. nekompenzované o opravné položky.

Části datového souboru:**Část:** 1 - Aktiva**Přiřazené datové oblasti:**

<u>Pořadí</u>	<u>Kód</u>	<u>Název</u>
1	RIS13_01	Vybraná aktiva v členění podle zemí

Část: 2 - Pasiva**Přiřazené datové oblasti:**

<u>Pořadí</u>	<u>Kód</u>	<u>Název</u>
2	RIS13_02	Vybraná pasiva v členění podle zemí

Vykaz.povinnost: VP_RISIFI13**Název** : Vykazovací povinnost pro RISIFI13**Výčet a konkretizace výskytových parametrů datového souboru:**

<u>Kód</u>	<u>Název parametru</u>	<u>O</u>	<u>Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0002	Vykazující subjekt - banka, nebankovní subjekt	E	ZFONDY	Fondy peněžního trhu
P0046	Rozsah vykazování podle území	=	S_BCPZB	Údaje za ČR a zahraničí
P0053	Stav ke dni	E	d1_I1	Datum ve tvaru YYYYMMDD z přípustného intervalu

Výčet a konkretizace organizačních parametrů datového souboru:

<u>Kód</u>	<u>Název parametru</u>	<u>O</u>	<u>Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0012	Periodicita	=	04	Čtvrtletní
P0060	Termín předkládání	=	Q_1_4-1	25. následujícího měsíce po konci čtvrtletí

Kód: RISIFI13

Akronym: FPT (ČNB) 3-04

Název: Čtvrtletní výkaz vybraných aktiv a pasiv podle zemí

Poznámka:

Vykazované údaje zahrnují celkový majetek a závazky fondu, které se vztahují k podílníkům a ostatním protistranám v České republice i v zahraničí (tj. zahrnují např. i podílové listy fondu prodané nerezidentům prostřednictvím agentů působících v zahraničí apod.).

Hodnoty aktiv a pasiv se vykazují v tis. Kč a představují zůstatky (stavy) k poslednímu kalendářnímu dni sledovaného čtvrtletí za všechny sledované měny, v nichž jsou jednotlivé položky aktiv a pasiv denominovány nebo vedeny v účetnictví.

Ocenění aktiv a pasiv se řídí zákonem č.563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č.501/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a Českými účetními standardy pro finanční instituce (č.49 ve Finančním zpravodaji č.11 - 12/1/2003), s výjimkou neobchodovatelných cenných papírů, které se vykazují v pořizovací ceně zvýšené o naběhlé úrokové výnosy.

Při kombinaci parametrů P0036 a P0125 se vykazují k příslušné zemi (skupině zemí) dlužníci, věřitelé a emitenti držených cenných papírů, kteří jsou rezidenty dané země (pro země jiné než ČR to jsou nerezidenti vůči ČR s kódy sektorů 2xxxxxx, kteří jsou přiřazeni k zemím, ve kterých jsou rezidenty).

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:31.03.2007

Zdroj:ČNB

Garant věcného obsahu :Vonšovská/odb.416

Garant metodického popisu:Vonšovská/odb.416

POPIS DATOVÝCH OBLASTÍ PRO DATOVÝ SOUBOR**Datový soubor:** RISIFI13**Akronym:** FPT (ČNB) 3-04**Název:** Čtvrtletní výkaz vybraných aktiv a pasiv podle zemí**Datová oblast:** RIS13_01**Název:** Vybraná aktiva v členění podle zemí**Charakteristika:**

Přehled vybraných aktiv fondu peněžního trhu k poslednímu dni čtvrtletí, které se vztahují k nerezidentům ČR, v podrobnějším teritoriálním členění, sestavený pro měnovou statistiku podle metodiky ECB, se strukturou hlavních položek:

- uložené vklady a pohledávky obdobné úvěrům,
- dluhové cenné papíry v držení fondu,
- podílové listy/akcie fondů peněžního trhu v držení fondu,
- ostatní akcie/podílové listy v držení fondu.

Vybrané položky jsou členěny podle sektorové příslušnosti dlužníků a emitentů k měnovým finančním institucím nebo ostatním sektorům; dluhové cenné papíry emitované MFI jsou dále členěny podle původní splatnosti.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
EAR0002_015	Uložené vklady a pohledávky obdob.úvěrům vůči MFI - nerez.	n11T
EAR0002_016	Pohledávky obdobné úvěrům za ostatními nerezidenty	n11T
EAR0005_030	Dluhové cenné papíry emitované MFI - nerezidenty	nS11T
EAR0005_033	Dluhové cenné papíry se splatností do 1 roku	nS11T
EAR0005_034	Dluhové cenné papíry se splatností od 1 roku do 2 let	nS11T
EAR0005_035	Dluhové cenné papíry se splatností nad 2 roky	nS11T
EAR0005_036	Dluhové cenné papíry emitované ostatními nerezidenty	nS11T
EAR0009_003	Podílové listy/akcie FPT - nerezidentů v držení fondu	nS11T
EAR0010_001	Ostatní akcie a podílové listy emit. nerezid. v držení fondu	nS11T

Datový typ údajů v datové oblasti:

proměnný

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0125	Země (ekonomické teritorium)	Výčet : Z_ZEMBEZCR	Země včetně teritorií bez ČR

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0009	Jednotka veličiny	Položka : CZK	Koruna česká
P0011	Časová charakteristika	Položka : 120	Poslední den sledovaného čtvrtletí
P0013	Povaha hodnoty ukazatele	Položka : 100	Skutečnost
P0014	Typ ukazatele	Položka : 001	Okamžikový údaj (stav)
P0019	Struktura sledovaných měn	Položka : S_VSEMEN	Všechny měny

Datový soubor: RISIFI13

Akronym: FPT (ČNB) 3-04

Datová oblast: RIS13_01

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Parametry	P0021 Typ úvěru	P0036 Objekt vykazování podle sektorů ESA95	P0065 Smluvní doba splatnosti
Informační prvky			
EAR0002_015 Uložené vklady a pohledávky obdob.úvěrům vůči MFI - nerez.	Položka : S_UVEVKL Úvěry a vklady celkem	Položka : S_NMFI Měnové finanční instituce (nerezidenti)	Položka : S_UVKL Souhrn za všechny časové intervaly a neterminováno
EAR0002_016 Pohledávky obdobné úvěrům za ostatními nerezidenty	Položka : S_UVERY Úvěry celkem	Položka : S_NBMFI Nerezidenti bez měnových fin. institucí	Položka : S_UVR Souhrn za všechny časové intervaly
EAR0005_030 Dluhové cenné papíry emitované MFI - nerezidenty		Položka : S_NMFI Měnové finanční instituce (nerezidenti)	Položka : S_UVR Souhrn za všechny časové intervaly
EAR0005_033 Dluhové cenné papíry se splatností do 1 roku		Položka : S_NMFI Měnové finanční instituce (nerezidenti)	Položka : 18 Do 1 roku včetně
EAR0005_034 Dluhové cenné papíry se splatností od 1roku do 2 let		Položka : S_NMFI Měnové finanční instituce (nerezidenti)	Položka : 30 Nad 1 rok do 2 let včetně
EAR0005_035 Dluhové cenné papíry se splatností nad 2 roky		Položka : S_NMFI Měnové finanční instituce (nerezidenti)	Položka : 63 Nad 2 roky
EAR0005_036 Dluhové cenné papíry emitované ostatními nerezidenty		Položka : S_NBMFI Nerezidenti bez měnových fin. institucí	Položka : S_UVR Souhrn za všechny časové intervaly
EAR0009_003 Podílové listy/akcie FPT - nerezidentů v držení fondu		Položka : S_NFONPT Fondy peněžního trhu nerezidenti	

Datový soubor: RISIFI13

Akronym: FPT (ČNB) 3-04

Datová oblast: RIS13_01

Parametry	P0021	P0036	P0065
Informační prvky	Typ úvěru	Objekt vykazování podle sektorů ESA95	Smluvní doba splatnosti
EAR0010_001 Ostatní akcie a podílové listy emit. nerezid. v držení fondu		Položka : 2000000 Nerezidenti	

Poznámka :

Při kombinaci parametrů P0036 a P0125 se vykazují k příslušné zemi (skupině zemí) dlužníci, věřitelé a emitenti držných cenných papírů, kteří jsou rezidenty dané země (pro země jiné než ČR to jsou nerezidenti vůči ČR s kódy sektorů 2xxxxxx, kteří jsou přiřazeni k zemím, ve kterých jsou rezidenty).

Neobchodovatelné cenné papíry se vykazují v pořizovací ceně zvýšené o naběhlé úrokové výnosy.

Kupóny se vykazují samostatně (odděleně od jistiny) pouze v případě, pokud se jedná o samostatné cenné papíry (po strippingu). Takovéto kupóny obvykle mívají zvláštní ISIN a mohou být samostatně obchodovány a propláceny nezávisle na držiteli pláště.

Verze: 3.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Vonšovská / odb.416
Platnost od: 31.03.2007

Datový soubor: RISIFI13

Akronym: FPT (ČNB) 3-04

Datová oblast: RIS13_02

Název: Vybraná pasiva v členění podle zemí

Charakteristika:

Přehled úvěrů fondu peněžního trhu k poslednímu dni čtvrtletí, přijatých od nerezidentů ČR, v podrobnějším teritoriálním členění, sestavený pro měnovou statistiku podle metodiky ECB. Přijaté úvěry jsou členěny podle sektorové příslušnosti věřitelů k měnovým finančním institucím nebo ostatním sektorům.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
EPR0002_030	Přijaté úvěry od MFI - nerezidentů	
EPR0002_031	Přijaté úvěry od ostatních nerezidentů	

Datový typ údajů v datové oblasti:

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

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0125	Země (ekonomické teritorium)	Výčet : Z_ZEMBEZCR	Země včetně teritorií bez ČR

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0009	Jednotka veličiny	Položka : CZK	Koruna česká
P0011	Časová charakteristika	Položka : 120	Poslední den sledovaného čtvrtletí
P0013	Povaha hodnoty ukazatele	Položka : 100	Skutečnost
P0014	Typ ukazatele	Položka : 001	Okamžikový údaj (stav)
P0019	Struktura sledovaných měn	Položka : S_VSEMEN	Všechny měny

Datový soubor: RISIFI13

Akronym: FPT (ČNB) 3-04

Datová oblast: RIS13_02

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Parametry	P0024	P0036	P0065
Informační prvky	Typ vkladu	Objekt vykazování podle sektorů ESA95	Smluvní doba splatnosti
EPR002_030 Přijaté úvěry od MFI - nerezidentů	Položka : S_PRIJUV Přijaté úvěry	Položka : S_NMFI Měnové finanční instituce (nerezidenti)	Položka : S_UVNET Do 1 dne vč., neterminováno a do 6 měsíců včetně
EPR002_031 Přijaté úvěry od ostatních nerezidentů	Položka : S_PUVBKZ Přijaté úvěry bez kreditních zůstatků na BÚ	Položka : S_NBMFI Nerezidenti bez měnových fin. institucí	Položka : 16 Do 6 měsíců včetně

Poznámka :

Při kombinaci parametrů P0036 a P0125 se vykazují k příslušné zemi (skupině zemí) dlužníci, věřitelé a emitenti držení cenných papírů, kteří jsou rezidenty dané země (pro země jiné než ČR to jsou nerezidenti vůči ČR s kódy sektorů 2xxxxxx, kteří jsou přiřazeni k zemím, ve kterých jsou rezidenty).

Verze: 3.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný
Garant: Vonšovská / odb.416
Platnost od: 31.03.2007

POPIS JEDNOVÝKAZOVÝCH KONTROL PRO DATOVÝ SOUBOR

Kód DS: RISIFI13

Akronym: FPT (ČNB) 3-04

Krok kontroly: 1010

Druh: err

Název:

EAR0005_030-Dluhové cenné papíry emitované MFI - nerezidenty= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.120, P0013.100, P0014.001, P0019.S_VSEMEN,
P0125:MZ_ZEMBEZCR; □EAR0005_033 + EAR0005_034 + EAR0005_035=□EAR0005_030 ODCH
3000;

Uživatelský tvar:

RIS13_01([N4,1+N5,1+N6,1=N3,1 ODCH 3000] A [N4,2+N5,2+N6,2=N3,2 ODCH 3000] A
[N4,3+N5,3+N6,3=N3,3 ODCH 3000] A [N4,4+N5,4+N6,4=N3,4 ODCH 3000] A
[N4,5+N5,5+N6,5=N3,5 ODCH 3000] A [N4,6+N5,6+N6,6=N3,6 ODCH 3000] A
[N4,7+N5,7+N6,7=N3,7 ODCH 3000] A [N4,8+N5,8+N6,8=N3,8 ODCH 3000] A
[N4,9+N5,9+N6,9=N3,9 ODCH 3000] A [N4,10+N5,10+N6,10=N3,10 ODCH 3000] A
[N4,11+N5,11+N6,11=N3,11 ODCH 3000] A [N4,12+N5,12+N6,12=N3,12 ODCH 3000] A
[N4,13+N5,13+N6,13=N3,13 ODCH 3000] A [N4,14+N5,14+N6,14=N3,14 ODCH 3000] A
[N4,15+N5,15+N6,15=N3,15 ODCH 3000] A [N4,16+N5,16+N6,16=N3,16 ODCH 3000] A
[N4,17+N5,17+N6,17=N3,17 ODCH 3000] A [N4,18+N5,18+N6,18=N3,18 ODCH 3000] A
[N4,19+N5,19+N6,19=N3,19 ODCH 3000] A [N4,20+N5,20+N6,20=N3,20 ODCH 3000] A
[N4,21+N5,21+N6,21=N3,21 ODCH 3000] A [N4,22+N5,22+N6,22=N3,22 ODCH 3000] A
[N4,23+N5,23+N6,23=N3,23 ODCH 3000] A [N4,24+N5,24+N6,24=N3,24 ODCH 3000] A
[N4,25+N5,25+N6,25=N3,25 ODCH 3000] A [N4,26+N5,26+N6,26=N3,26 ODCH 3000] A
[N4,27+N5,27+N6,27=N3,27 ODCH 3000]);

Poznámka: