

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EPN0001**Akronym:** EPN0001**Název:** Vklady a úvěry přijaté v nových obchodech**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota vkladů klientů – rezidentů ČR jiných než finanční a vládní instituce se sjednanou splatností, přijatých (popř. sjednaných) bankou v nových obchodech, včetně nově prodaných vkladních listů a vkladových certifikátů a úvěrů přijatých bankou od těchto klientů v nových obchodech v průběhu sledovaného období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Nové obchody zahrnují nově sjednané smlouvy o vkladovém účtu, nové smlouvy o stavebním spoření apod. (zpravidla ve výši první úložky při uzavření smlouvy) a dříve uzavřené tyto smlouvy, u nichž došlo na základě jednání s klientem ke změně. Dále zahrnují nově uzavřené smlouvy o poskytnutí úvěru bance (nově přijaté úvěrové přísliby bankou) osobami jinými než finanční a vládní instituce a dříve přijaté úvěry bankou od těchto osob, u nichž došlo na základě jednání banky a poskytovatele úvěru ke změně úvěrové smlouvy (ve výši odpovídající nové smlouvě, bez zahrnutí již splacené části úvěru). Nové smlouvy u vkladových listů a certifikátů odpovídají vkladovým listům a certifikátům emitovaných bankou, které banka prodala ve sledovaném období.

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

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

Nové obchody nejsou vzhledem ke své definici přímo vázány na účetnictví a proto v informačním prvku není uvedena vazba na účtovou osnovu.

Týkají se následujících skupin produktů banky odpovídajících syntetickým rozvahovým účtům z účtové osnovy v metodice výkaznictví, na nichž se zachycují příslušné obchody po jejich realizaci:

- termínové vklady klientů se splatností
- úsporné vklady klientů se splatností
- vkladové listy
- vkladové certifikáty
- přijaté úvěry
- účelově vázané vklady
- podřízené přijaté úvěry a vklady od nebankovních klientů

Verze: 1.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2004**Zdroj:** ČNB**Garant:** Hubínka / odb.416

Kód: EPN0001_001

Akronym: EPN0001

Název: Úvěry přijaté v nových repo obchodech do jednoho dne včetně

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů přijatých bankou v repo obchodech od klientů - rezidentů ČR (jiných než finanční a vládní instituce), se splatnosti do 1 dne včetně, které byly sjednány jako nové obchody v průběhu sledovaného období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0001 - Vklady a úvěry přijaté v nových obchodech

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(01)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nové obchody nejsou vzhledem ke své definici přímo vázány na účetnictví a proto v informačním prvku není uvedena vazba na účtovou osnovu.

Týkají se následujících skupin produktů banky odpovídajících syntetickým rozvahovým účtům z účtové osnovy v metodice výkaznictví, na nichž se zachycují příslušné obchody po jejich realizaci:

- přijaté úvěry

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Hubínka / odb.416

Kód: EPN0001_002

Akronym: EPN0001

Název: Vklady a úvěry přij.v nových obch.nad 1 den až do 1 roku vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů klientů - rezidentů ČR (jiných než finanční a vládní instituce) se sjednanou splatností nad 1 den až do 1 roku včetně, přijatých (popř. sjednaných) bankou v nových obchodech v průběhu sledovaného období, včetně nově prodaných vkladních listů a vkladových certifikátů a úvěrů přijatých bankou od těchto klientů v nových obchodech v průběhu sledovaného období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0001 - Vklady a úvěry přijaté v nových obchodech

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(08)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nové obchody nejsou vzhledem ke své definici přímo vázány na účetnictví a proto v informačním prvku není uvedena vazba na účtovou osnovu.

Týkají se následujících skupin produktů banky odpovídajících syntetickým rozvahovým účtům z účtové osnovy v metodice výkaznictví, na nichž se zachycují příslušné obchody po jejich realizaci:

- termínové vklady klientů se splatností
- úsporné vklady klientů se splatností
- vkladové listy
- vkladové certifikáty
- přijaté úvěry
- účelově vázané vklady
- podřízené přijaté úvěry a vklady od nebankovních subjektů

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Hubínka / odb.416

Kód: EPN0001_003

Akronym: EPN0001

Název: Vklady a úvěry přij.v nových obch.nad 1 rok až do 2 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů klientů - rezidentů ČR (jiných než finanční a vládní instituce) se sjednanou splatností nad 1 rok až do 2 let včetně, přijatých (popř. sjednaných) bankou v nových obchodech v průběhu sledovaného období, včetně nově prodaných vkladních listů a vkladových certifikátů a úvěrů přijatých bankou od těchto klientů v nových obchodech v průběhu sledovaného období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0001 - Vklady a úvěry přijaté v nových obchodech

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(30)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nové obchody nejsou vzhledem ke své definici přímo vázány na účetnictví a proto v informačním prvku není uvedena vazba na účtovou osnovu.

Týkají se následujících skupin produktů banky odpovídajících syntetickým rozvahovým účtům z účtové osnovy v metodice výkaznictví, na nichž se zachycují příslušné obchody po jejich realizaci:

- termínové vklady klientů se splatností
- úsporné vklady klientů se splatností
- vkladové listy
- vkladové certifikáty
- přijaté úvěry
- účelově vázané vklady
- podřízené přijaté úvěry a vklady od nebankovních subjektů

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Hubínka / odb.416

Kód: EPN0001_004

Akronym: EPN0001

Název: Vklady a úvěry přij.v nových obch.nad 2 roky až do 5 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů klientů - rezidentů ČR (jiných než finanční a vládní instituce) se sjednanou splatností nad 2 roky až do 5 let včetně, přijatých (popř. sjednaných) bankou v nových obchodech v průběhu sledovaného období, včetně nově prodaných vkladních listů a vkladových certifikátů a úvěrů přijatých bankou od těchto klientů v nových obchodech v průběhu sledovaného období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0001 - Vklady a úvěry přijaté v nových obchodech

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(31)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nové obchody nejsou vzhledem ke své definici přímo vázány na účetnictví a proto v informačním prvku není uvedena vazba na účtovou osnovu.

Týkají se následujících skupin produktů banky odpovídajících syntetickým rozvahovým účtům z účtové osnovy v metodice výkaznictví, na nichž se zachycují příslušné obchody po jejich realizaci:

- termínové vklady klientů se splatností
- úsporné vklady klientů se splatností
- vkladové listy
- vkladové certifikáty
- přijaté úvěry
- účelově vázané vklady
- podřízené přijaté úvěry a vklady od nebankovních subjektů

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Hubínka / odb.416

Kód: EPN0001_005

Akronym: EPN0001

Název: Vklady a úvěry přij. v nových obchodech nad 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů klientů - rezidentů ČR (jiných než finanční a vládní instituce) se sjednanou splatností nad 5 let, přijatých (popř. sjednaných) bankou v nových obchodech v průběhu sledovaného období, včetně nově prodaných vkladních listů a vkladových certifikátů a úvěrů přijatých bankou od těchto klientů v nových obchodech v průběhu sledovaného období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0001 - Vklady a úvěry přijaté v nových obchodech

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(39)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nové obchody nejsou vzhledem ke své definici přímo vázány na účetnictví a proto v informačním prvku není uvedena vazba na účtovou osnovu.

Týkají se následujících skupin produktů banky odpovídajících syntetickým rozvahovým účtům z účtové osnovy v metodice výkaznictví, na nichž se zachycují příslušné obchody po jejich realizaci:

- termínové vklady klientů se splatností
- úsporné vklady klientů se splatností
- vkladové listy
- vkladové certifikáty
- přijaté úvěry
- účelově vázané vklady
- podřízené přijaté úvěry a vklady od nebankovních subjektů

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Hubínka / odb.416

Kód: EPN0002

Akronym: EPN0002

Název: Nově prodané emitované neobchodovatelné cenné papíry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou prodaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů z vlastní emise v nových obchodech v průběhu sledovaného období, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů s původní dobou splatnosti nad 1 rok, které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. neregistrovaných) nebo na zahraničním veřejném trhu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nové obchody nejsou vzhledem ke své definici přímo vázány na účetnictví a proto v informačním prvku není uvedena vazba na účtovou osnovu.

Týkají se následujících skupin produktů banky odpovídajících syntetickým rozvahovým účtům z účtové osnovy v metodice výkaznictví, na nichž se zachycují příslušné obchody po jejich realizaci:

- směnky
- kupónové dluhopisy
- hypoteční zástavní listy
- bezkupónové dluhopisy
- podřízené emitované dluhopisy

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Hubínka / odb. 416

Kód: EPN0002_001

Akronym: EPN0002

Název: Emit. neobch. CP - splatnost do 1 roku včetně

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou prodaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů z vlastní emise v nových obchodech v průběhu sledovaného období, tj. směnek se splatností do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0002 - Nově prodané emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nové obchody nejsou vzhledem ke své definici přímo vázány na účetnictví a proto v informačním prvku není uvedena vazba na účtovou osnovu.

Týkají se následujících skupin produktů banky odpovídajících syntetickým rozvahovým účtům z účtové osnovy v metodice výkaznictví, na nichž se zachycují příslušné obchody po jejich realizaci:

- směnky

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze: 1.1

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Hubínka / odb. 416

Kód: EPN0002_002

Akronym: EPN0002

Název: Emit. neobch. CP - splatnost nad 1 rok až do 2 let včetně

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou prodaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů z vlastní emise v nových obchodech v průběhu sledovaného období, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů, které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. nejsou registrované), na zahraničním veřejném trhu a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter), s původní dobou splatnosti nad 1 rok do 2 let vč., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0002 - Nově prodané emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(30)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nové obchody nejsou vzhledem ke své definici přímo vázány na účetnictví a proto v informačním prvku není uvedena vazba na účtovou osnovu.

Týkají se následujících skupin produktů banky odpovídajících syntetickým rozvahovým účtům z účtové osnovy v metodice výkaznictví, na nichž se zachycují příslušné obchody po jejich realizaci:

- směnky
- kupónové dluhopisy
- hypoteční zástavní listy
- bezkupónové dluhopisy
- podřízené emitované dluhopisy

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze: 1.1
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2004

Garant: Hubínka / odb. 416

Kód: EPN0002_003

Akronym: EPN0002

Název: Emit. neobch. CP - splatnost nad 2 roky až do 5 let včetně

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou prodaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů z vlastní emise v nových obchodech v průběhu sledovaného období, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů, které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. nejsou registrované), na zahraničním veřejném trhu a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter), s původní dobou splatnosti nad 2 roky do 5 let vč., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0002 - Nově prodané emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(31)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nové obchody nejsou vzhledem ke své definici přímo vázány na účetnictví a proto v informačním prvku není uvedena vazba na účtovou osnovu.

Týkají se následujících skupin produktů banky odpovídajících syntetickým rozvahovým účtům z účtové osnovy v metodice výkaznictví, na nichž se zachycují příslušné obchody po jejich realizaci:

- směnký
- kupónové dluhopisy
- hypoteční zástavní listy
- bezkupónové dluhopisy
- podřízené emitované dluhopisy

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze:1.1

Stav:Platný

Platnost od:25.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Hubínka / odb. 416

Kód: EPN0002_004

Akronym: EPN0002

Název: Emit. neobch. CP - splatnost nad 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou prodaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů z vlastní emise v nových obchodech v průběhu sledovaného období, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů, které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. nejsou registrované), na zahraničním veřejném trhu a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter), s původní dobou splatnosti nad 5 let, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0002 - Nově prodané emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(39)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nové obchody nejsou vzhledem ke své definici přímo vázány na účetnictví a proto v informačním prvku není uvedena vazba na účtovou osnovu.

Týkají se následujících skupin produktů banky odpovídajících syntetickým rozvahovým účtům z účtové osnovy v metodice výkaznictví, na nichž se zachycují příslušné obchody po jejich realizaci:

- směnký
- kupónové dluhopisy
- hypoteční zástavní listy
- bezkupónové dluhopisy
- podřízené emitované dluhopisy

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze:1.1

Stav:Platný

Platnost od:25.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Hubínka / odb. 416

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EPR0037**Akronym:** BI0184**Název:** Cizoměnová pasiva - včetně podrozvahových**Charakteristika:**

Cizoměnovými pasivy se rozumí rozvahová a podrozvahová pasiva v dané cizí měně nebo pasiva, mající vzhledem ke kurzovému riziku charakter cizí měny přepočtené na CZK podle § 11 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky).

Podrozvahové položky zahrnují spotové operace, pevné termínové operace a delta ekvivalent závazků z opcí.

Měnové pozice jsou upraveny § 41 a 42 Vyhlášky. Limity pro měnové pozice banky jsou vymezeny v § 5 Opatření ČNB č. 2/2002.

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

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**10.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2004**Zdroj:**ČNB**Garant:**Labská / odb.416**Kód:** EPR0071**Akronym:** BI0440**Název:** Pasiva bilanční cizoměnová celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota zdrojů finančního krytí majetku banky v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:**Účtová osnova****BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce**

013KZ, 019KZ, 021KZ, 022KZ, 023KZ, 024KZ, 025KZ, 026KZ, 027KZ, 028KZ, 121KZ, 125KZ, 127KZ, 130KZ, 131KZ, 134KZ, 136KZ, 137KZ, 139KZ, 16KZ, 17VZ, 20KZ, 219KZ, 221KZ, 222KZ, 223KZ, 224KZ, 225KZ, 226KZ, 227KZ, 228KZ, 229KZ, 231KZ, 249KZ, 262VKZ, 263VKZ, 264VKZ, 271KZ, 272VKZ, 296KZ, 297KZ, 299KZ, 31KZ, 319b, 323VKZ, 325KZ, 326KZ, 331VKZ, 332KZ, 340KZ, 342KZ, 343KZ, 345KZ, 346KZ, 347KZ, 349KZ, 354KZ, 355KZ, 356KZ, 358KZ, 369KZ, 371KZ, 372KZ, 373KZ, 374KZ, 376KZ, 378KZ, 391KZ, 393KZ, 395KZ, 397KZ, 398KZ, 419KZ, 429KZ, 438KZ, 439KZ, 478KZ, 479KZ, 501KZ, 507KZ, 52VKZ, 53KZ, 543KZ, 552KZ, 557KZ, 562KZ, 563KZ, 567VKZ, 569VKZ

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065 (98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**22.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2004**Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.416

Kód: EPR0075

Akronym: BI0444

Název: Přechodná pasiva bank

Charakteristika:

Pasiva v Kč nebo v cizí měně, která mají přechodný charakter (dosud nezařazené, na cestě, jiné závazky vůči klientům), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

229KZ, 272VKZ, 323VKZ, 325KZ, 326KZ, 340KZ, 342KZ, 343KZ, 345KZ, 346KZ, 347KZ, 348KZ, 354KZ, 355KZ, 356KZ, 358KZ, 371KZ, 372KZ, 373KZ, 374KZ, 376KZ, 378KZ, 567VKZ, 569VKZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 15.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáchová / odb.711	

Kód: EPR0142

Akronym: EPR0142

Název: Vklady a úvěry přijaté od emisních bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankami přijatých úvěrů (včetně refinančních a redistribučních) a případných vkladů od emisních bank a kreditních zůstatků na vlastních běžných účtech bank vedených u emisních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013KZa, 023KZa, 024KZa, 121KZ, 125KZ, 127KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR0142 = EPR0143 + EPR0144 + EPR0464 + EPR0463

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví:

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

Verze: 15.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

Kód: EPR0142_002

Akronym: EPR0142

Název: *Vklady a úvěry přijaté od centrálních bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankami přijatých úvěrů (včetně refinančních a redistribučních) a případných vkladů od centrálních bank a kreditních zůstatků na vlastních běžných účtech bank vedených u centrálních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013KZa, 023KZa, 024KZa, 121KZa, 125KZa, 127KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0142 - Vklady a úvěry přijaté od emisních bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_EMITFI) P0014(001) P0065(98) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR0142_002 = EPR1247 + EPR1375 + EPR1249

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví:

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

Případný kreditní zůstatek SYU 122 je přípustný pouze pro rezidenty.

Verze: 6.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EPR0146

Akronym: EPR0146

Název: Vklady a úvěry přijaté od jiných bank

Charakteristika:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech jiných bank u banky a vlastních běžných účtech banky u jiných bank a bankou přijatých termínových vkladů a úvěrů od jiných bank včetně rep, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též úvěry přijaté od jiných bank, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených z majetku jiných bank se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013KZa, 023KZa, 024KZa, 025KZ, 027KZ, 130KZ, 131KZ, 134KZ, 136KZ, 137KZ, 332KZ, 531KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR0146 = EPR0147 + EPR0148 + EPR0340 = EPR0994 + EPR0995 + EPR0148 + EPR0996 + EPR0997

Poznámka:

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami.

Verze:13.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

Kód: EPR0146_002

Akronym: EPR0146

Název: *Vklady a úvěry přijaté od jiných bank

Charakteristika:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech jiných bank u banky a vlastních běžných účtech banky u jiných bank a bankou přijatých termínových vkladů a úvěrů od jiných bank včetně rep, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též úvěry přijaté od jiných bank, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených z majetku jiných bank se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013KZa, 023KZa, 024KZa, 025KZa, 027KZa, 130KZa, 131KZa, 134KZa, 136KZa, 137KZa, 332KZa, 531KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0146 - Vklady a úvěry přijaté od jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0065(98) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR0146_002 = EPR0994_001 + EPR0995_001 + EPR0148_005 + EPR0997 + EPR1380 + EPR1007 + EPR1381 + EPR1382

Poznámka:

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami.

Verze: 5.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EPR0148

Akronym: EPR0148

Název: Vklady přijaté od jiných bank termínované

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

023KZa, 027KZa, 136KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje vklady přijaté od bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze:14.0

Stav:Platný

Platnost od:30.01.2002

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

Kód: EPR0148_005

Akronym: EPR0148

Název: *Termínové vklady jiných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou přijatých termínových vkladů od jiných bank (kromě centrálních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

023KZa, 136KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0148 - Vklady přijaté od jiných bank termínované

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0017() P0065(S_TEVK) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje vklady přijaté od bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze:4.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EPR0151

Akronym: EPR0151

Název: Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů

Charakteristika:

Souhrn kreditních zůstatků (vkladů) na běžných a kontokorentních účtech klientů (včetně běžných účtů finančních institucí, které nejsou bankami, - rezidentů, a bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a vládních institucí v ČR i v zahraničí) vedených u banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 221KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 12.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR0156

Akronym: BI1254

Název: Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatelstvími-výsl.kred.zůst.

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

331VKZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 10.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR0157

Akronym: BI1257

Název: Závazky vůči různým věřitelům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků vyplývajících z obchodních vztahů, které nejsou finančními činnostmi, včetně závazků z cla, poplatků apod., a tantiémy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

340KZ, 342KZ, 343KZ, 345KZ, 346KZ, 347KZ, 348KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:10.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2002

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EPR0158

Akronym: BI1259

Název: Časové rozlišení a ostatní uspořádací účty pasívní

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

354KZ, 355KZ, 356KZ, 358KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2002

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EPR0168

Akronym: BI1274

Název: Rezervy na standardní úvěry

Charakteristika:

Stav v minulosti vytvořených rezerv na standardní úvěry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

54KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnují rezervní zdroje vytvářené v rezervních fondech.

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EPR0169

Akronym: BI1277

Název: Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku

Charakteristika:

Celková hodnota zdrojů banky (souhrn zůstatků) v zákonných a ostatních fondech tvořených ze zisku banky včetně účelových fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

552KZ, 557KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2002

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EPR0170

Akronym: BI1280

Název: Základní kapitál upsaný

Charakteristika:

Celková hodnota splaceného i dosud nesplaceného upsaného základního kapitálu banky v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

376KZa, 561KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0062(95) P0079(95)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze:10.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EPR0170_001

Akronym: BI1280

Název: *Základní kapitál brutto

Charakteristika:

Celková hodnota splaceného i dosud nesplaceného základního kapitálu banky zapsaného do obchodního rejstříku, v Kč .

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

561KZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0170 - Základní kapitál upsaný

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0025(S_VSEZEME) P0062(95) P0079(95)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze:5.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EPR0173

Akronym: EPR0173

Název: Pasíva bilanční celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013KZ, 019KZ, 021KZ, 022KZ, 023KZ, 024KZ, 025KZ, 026KZ, 027KZ, 028KZ, 121KZ, 125KZ, 127KZ, 130KZ, 131KZ, 134KZ, 136KZ, 137KZ, 139KZ, 16KZ, 171VZ, 172VZ, 173VZ, 174VZ, 175VZ, 176VZ, 177VZ, 178VZ, 20KZv, 219KZ, 221KZ, 222KZ, 223KZ, 224KZ, 225KZ, 226KZ, 227KZ, 228KZ, 229KZ, 23KZ, 249KZ, 26VKZ, 271KZ, 272VKZ, 296KZ, 297KZ, 299KZ, 31KZ, 323VKZ, 325KZ, 326KZ, 331VKZ, 332KZ, 340KZ, 342KZ, 343KZ, 345KZ, 346KZ, 347KZ, 348KZ, 349KZ, 354KZ, 355KZ, 356KZ, 358KZ, 369KZ, 371KZ, 372KZ, 373KZ, 374KZ, 376KZ, 378KZ, 391KZ, 393KZ, 395KZ, 397KZ, 398KZ, 419KZ, 429KZ, 438KZ, 439KZ, 478KZ, 479KZ, 50KZ, 521VKZ, 522VKZ, 524VKZ, 525VKZ, 53KZ, 54KZ, 552KZ, 557KZ, 561KZ, 562KZ, 563KZ, 564KZ, - 566DZ, 567VKZ, 569VKZ, 571KZ, - 572DZ, 583VZ, 59VZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPR0173 = EPR1338 + EPR1339 + EPR0545 + EPR0550 + EPR1340 + EPR0551

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví: rozdíl 7 kz, minus 6 dz.

Verze:16.0

Stav:Platný

Platnost od:25.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Hajasová / odb.711

Kód: EPR0173_001

Akronym: EPR0173

Název: *Pasíva bilanční celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013KZ, 019KZ, 021KZ, 022KZ, 023KZ, 024KZ, 025KZ, 026KZ, 027KZ, 028KZ, 121KZ, 125KZ, 127KZ, 130KZ, 131KZ, 134KZ, 136KZ, 137KZ, 139KZ, 16KZ, 171VZ, 172VZ, 173VZ, 174VZ, 175VZ, 176VZ, 177VZ, 178VZ, 20KZv, 219KZ, 221KZ, 222KZ, 223KZ, 224KZ, 225KZ, 226KZ, 227KZ, 228KZ, 229KZ, 23KZ, 249KZ, 26VKZ, 271KZ, 272VKZ, 296KZ, 297KZ, 299KZ, 31KZ, 319b, 323VKZ, 325KZ, 326KZ, 331VKZ, 332KZ, 340KZ, 342KZ, 343KZ, 345KZ, 346KZ, 347KZ, 348KZ, 349KZ, 354KZ, 355KZ, 356KZ, 358KZ, 369KZ, 371KZ, 372KZ, 373KZ, 374KZ, 376KZ, 378KZ, 391KZ, 393KZ, 395KZ, 397KZ, 398KZ, 419KZ, 429KZ, 438KZ, 439KZ, 478KZ, 479KZ, 50KZ, 521VKZ, 522VKZ, 524VKZ, 525VKZ, 53KZ, 54KZ, 552KZ, 557KZ, 561KZ, 562KZ, 563KZ, 564KZ, - 566DZ, 567VKZ, 569VKZ, 571KZ, - 572DZ, 583VZ, 59VZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0173 - Pasíva bilanční celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.0

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2003

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EPR0344

Akronym: BS0959

Název: Dlouhodobé závazky zahraničních poboček vůči centrále

Charakteristika:

Zdroje, které byly dlouhodobě svěřeny centrálou pobočkám a jednatelstvím zahraničních bank v tuzemsku a tuzemských bank v zahraničí, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Ve výkazech bank uvádějí tyto závazky pouze pobočky zahraničních bank, nikoli tuzemské banky, které mají pobočky v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

562KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Tyto zdroje jsou obdobou základního kapitálu poboček zahraničních bank v tuzemsku a tuzemských bank v zahraničí.

Verze: 7.2	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR0345

Akronym: BS0960

Název: Kapitálové fondy

Charakteristika:

Celková hodnota zdrojů banky ve fondech vytvářených z jiného zdroje než z účetního zisku banky (např. z emisního ažia z emise akcií, z bezplatného nabytí majetku, z dotací, popř. z přecenění podle zvláštního právního předpisu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

563KZ, 564KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EPR0345 = EPR0676 + EPR1059

Poznámka:

Verze: 8.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR0510

Akronym: EPR0510

Název: Termínové vklady klientů se splatností

Charakteristika:

Celková hodnota vkladů klientů (včetně finančních institucí, které nejsou bankami, a bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních institucí v ČR i v zahraničí) uložených u bank na termín, jejichž ukončení před dohodnutou splatností není možné, nebo je možné, ale s určitou sankcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 225KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0024(21) P0065(S_TEVK) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje termínované úsporné vklady, účelově vázané vklady, vkladové certifikáty a jiné obdobné dluhopisy ani ostatní závazky vůči klientům.

Verze: 12.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR0517

Akronym: VD0111

Název: Účelově vázané vklady

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 271KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0050 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje účelově vázané vklady republikových a místních orgánů.

Verze: 12.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj:	Garant: Karnet / odb.61	

Kód: EPR0517_001

Akronym: VD0111

Název: *Účelově vázané vklady

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

271KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0517 - Účelově vázané vklady

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0050 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0050(S_ODV) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje účelově vázané vklady státních a obdobných orgánů.

Verze: 6.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EPR0602

Akronym: EPR0602

Název: Ostatní krátkodobé a účelové závazky vůči klientům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních krátkodobých závazků vůči klientům, např. platby přijaté bankou pro klienty do doby jejich vyplacení nebo připsání na účet, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i výsledný kreditní zůstatek pohledávek a závazků z operací vyplývajících z mandátních a komisionářských smluv.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

229KZ, 272VKZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje závazky banky vyplývající z emise vlastních cenných papírů a jiné závazky vůči třetím osobám, o kterých se účtuje v účtové třídě 3.

Verze: 8.0

Stav: Platný

Platnost od: 30.01.2002

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EPR0603

Akronym: EPR0603

Název: Opravné položky ke sledovaným a ohroženým pohledávkám celkem

Charakteristika:

Hodnota opravných položek ke sledovaným a ohroženým pohledávkám za klienty (vč.vládních institucí) podle §8 "opatření ČNB z roku 2002, kterým se stanoví pravidla pro posuzování pohledávek z finančních činností, tvorbu opravných položek a rezerv a pravidla pro nabývání některých druhů aktiv", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
249KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EPR0620

Akronym: EPR0620

Název: Pojištěné pohledávky z vkladů klientů

Charakteristika:

Celková hodnota pojištěných pohledávek z bankou přijatých vkladů klientů včetně naběhlých úroků, podle §41c zákona č. 21/1992 Sb., o bankách, ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.
Nezahrnuje připsanou státní podporu ze stavebního spoření podle zákona č. 96/1993 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
221KZa, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 226KZa, 227KZa, 228KZa, 271KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZKOMBAN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 13.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Jurášková / odb.416	

Kód: EPR0989

Akronym: UP0281

Název: Účelové úvěry přijaté od bank krátkodobé

Charakteristika:

Úvěry přijaté od jiných bank (s výjimkou ČNB) na konkrétní účel s dobou splatnosti do 1 roku (včetně), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

024KZa, 027KZa, 125KZa, 130KZa, 137KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0024(67) P0065(18) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

Kód: EPR0994

Akronym: EPR0994

Název: Běžné účty u jiných bank - kreditní zůstatky

Charakteristika:

Souhrn kreditních zůstatků (tj. přijatých úvěrů a jiných pasívních položek) na běžných účtech banky vedených u jiných bank (kromě emisních) pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013KZa, 131KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Není celkovým saldem, ale souhrnem kreditních zůstatků na jednotlivých běžných účtech u jiných bank (kromě emisních).

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.711	

Kód: EPR0994_001

Akronym: EPR0994

Název: *Běžné účty u jiných bank - kreditní zůstatky

Charakteristika:

Souhrn kreditních zůstatků (tj. přijatých úvěrů a jiných pasívních položek) na běžných účtech banky vedených u jiných bank (kromě centrálních) pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013KZa, 131KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0994 - Běžné účty u jiných bank - kreditní zůstatky

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0017() P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Není celkovým saldem, ale souhrnem kreditních zůstatků na jednotlivých běžných účtech u jiných bank (kromě emisních).

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EPR0995

Akronym: EPR0995

Název: Běžné účty jiných bank - kreditní zůstatky

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

023KZa, 025KZa, 027KZa, 134KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Není celkovým saldem, ale souhrnem kreditních zůstatků na jednotlivých běžných účtech jiných bank (kromě emisních). Vklady se uvažují se splatností do 1 týdne.

Verze: 7.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Labská / odb.711

Kód: EPR0995_001

Akronym: EPR0995

Název: *Běžné účty jiných bank - kreditní zůstatky

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

023KZa, 025KZa, 027KZa, 134KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR0995 - Běžné účty jiných bank - kreditní zůstatky

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0017() P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Není celkovým saldem, ale souhrnem kreditních zůstatků na jednotlivých běžných účtech jiných bank (kromě centrálních). Vklady se uvažují se splatností do 1 týdne.

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EPR0997

Akronym: EPR0997

Název: Úvěry přijaté od jiných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů přijatých bankou od jiných bank včetně rep, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i úvěry přijaté od jiných bank, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených z majetku jiných bank se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

024KZa, 137KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR0997 = EPR1378 + EPR1379

Poznámka:

Nezahrnuje vztahy k emisním bankám.

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR0998

Akronym: EPR0998

Název: Úsporné vklady klientů na požádání

Charakteristika:

Celková hodnota úsporných vkladů klientů (fyzických a právnických osob, včetně vládních institucí v ČR i v zahraničí) na vkladních knížkách bez výpovědní lhůty, tj. které jsou splatné na požádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i stavební spoření klientů a vklady na vkladních knížkách na doručitele po ukončení platnosti těchto knížek.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

226KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR0999

Akronym: EPR0999

Název: Úsporné vklady klientů se splatností

Charakteristika:

Celková hodnota úsporných vkladů klientů (fyzických a právnických osob, včetně vládních institucí v ČR i v zahraničí) na vkladních knížkách s předem stanovenou dobou splatnosti vkladu, jejichž ukončení před dohodnutou splatností není možné, nebo je možné, ale s určitou sankcí v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i stavební spoření klientů a vklady na vkladních knížkách na doručitele po ukončení platnosti těchto knížek.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

227KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0065(S_TEVK) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR1007

Akronym: EPR1007

Název: Provozní prostředky přijaté od zahr. poboček a jednatelství

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

332KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR1007=EPR1806+EPR1807

Poznámka:

Verze: 4.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR1017

Akronym: EPR1017

Název: Emitované hypotéční zástavní listy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných hypotéčních zástavních listů se splatností nad 1 rok, které nejsou považovány za neobchodovatelné, snižena o zpětně nakoupené vlastní hypotéční zástavní listy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

522VKZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0125(S_ZEMTEROR) P0186(26)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EPR1078

Akronym: EPR1078

Název: Vklady klientů celkem

Charakteristika:

Celková hodnota bankou přijatých vkladů od klientů na běžných účtech, prostřednictvím vkladových certifikátů a vkladních listů, na účtech termínovaných vkladů, účtech úsporných vkladů, účtech účelově vázaných vkladů nebo uložených jako podřízené vklady, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

221KZa, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 226KZa, 227KZa, 228KZa, 271KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(ZKOMBAN) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 10.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Jurášková / odb.416

Kód: EPR1199

Akronym:

Název: Záporná reálná hodnota pevných termínových operací

Charakteristika:

Zachycují se změny záporných reálných hodnot pevných termínových operací s úvěrovými, úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji. Vykazují se v Kč a v cizí měně v přepočtu na Kč. Analytická evidence se vede v členění na swapy, forwardy a futures, vždy s rozlišením na deriváty k obchodování a zajišťovací.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

311KZ, 313KZ, 315KZ, 317KZ, 318KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj:	Garant: Fojtáchová / odb.711	

Kód: EPR1201

Akronym:

Název: Záporná reálná hodnota opcí

Charakteristika:

Změny v reálných hodnotách opcí - opční prémie z prodaných opcí s úvěrovými, úrokovými, měnovými a komoditními nástroji v Kč a v cizí měně v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

391KZ, 393KZ, 395KZ, 397KZ, 398KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj:	Garant: Fojtáchová / odb.711	

Kód: EPRI234

Akronym:

Název: Oceňovací rozdíly z přepočtu účastí - výsl.kred.zůst.

Charakteristika:

Výsledný kreditní zůstatek kurzových rozdílů z cizoměnových účastí, o které se upravuje jejich ocenění vyplývající ze změny jejich korunové hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

567VKZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2002

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EPRI235

Akronym:

Název: Oceňov.rozdíly z přepočtu zajišť.derivátů - výsl.kred.zůst.

Charakteristika:

Výsledný kreditní zůstatek rozdílů z přepočtu zajišťovacích derivátů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

569VKZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2002

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EPR1241

Akronym: EPR1241

Název: Prostředky pro splacení základ. kapitálu vč. emisního ážia

Charakteristika:

Souhrnná hodnota peněžních prostředků složených akcionáři banky na účtech za účelem splacení základního kapitálu banky (vč. emisního ážia a splaceného kapitálu nezapsaného do obchodního rejstříku) a případných nepeněžitých vkladů v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

376KZa, 561KZa, 563KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová / odb. 711	

Kód: EPR1246

Akronym: EPR1246

Název: Opravné položky k pohledávkám hodnoceným portfoliově

Charakteristika:

Hodnota opravných položek ke pohledávkám hodnoceným portfoliově podle §8 "opatření ČNB z roku 2002, kterým se stanoví pravidla pro posuzování pohledávek z finančních činností, tvorbu opravných položek a rezerv a pravidla pro nabývání některých druhů aktiv", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

219KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.3	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 416	

Kód: EPR1247

Akronym: EPR1247

Název: Souhrn kredit.zůstatků na běžných účtech u centrálních bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota kreditních zůstatků na běžných účtech u centrálních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013KZa, 121KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR1249

Akronym: EPR1249

Název: Termínové vklady centrálních bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínových vkladů centrálních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

023KZa, 127KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR1254

Akronym: EPR1254

Název: Termínové vklady klientů s výpovědní lhůtou

Charakteristika:

Celková hodnota vkladů klientů (včetně finančních institucí, které nejsou bankami a bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních institucí v ČR i v zahraničí) uložených u bank bez dohodnuté splatnosti, jejichž ukončení není možné před uplynutím výpovědní lhůty, nebo je možné, ale s určitou sankcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 224KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0024(25) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR1255

Akronym: EPR1255

Název: Úsporné vklady klientů s výpovědní lhůtou

Charakteristika:

Celková hodnota úsporných vkladů klientů (fyzických a právnických osob, včetně vládních institucí v ČR i v zahraničí) na vkladních knížkách bez dohodnuté splatnosti, jejichž ukončení není možné před uplynutím výpovědní lhůty, nebo je možné, ale s určitou sankcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i stavební spoření klientů a vklady na vkladních knížkách na doručitele po ukončení platnosti těchto knížek.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

228KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR1262

Akronym: EPR1262

Název: Uspořádací účty pro zúčtování plateb.styku - výsl.kred.zůst.

Charakteristika:

Výsledný kreditní zůstatek uspořádacích účtů pro zúčtování s clearingovým centrem používaných pro případ, že banka neúčtuje přímo mezi účtem 122 a příslušnými účty v jednotlivých účtových třídách, a pro ostatní zúčtování platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

323VKZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2002

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EPR1263

Akronym: EPR1263

Název: Závazky z emise vlastních cenných papírů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků z nevyplacených dividend a závazků z emitovaných dluhopisů, které nebyly dosud propłaceny věřitelům, a z upsaného základního kapitálu do okamžiku zapsání základního kapitálu nebo jeho zvýšení do obchodního rejstříku.v Kč nebo v přepočtu na Kč.
Nezahrnuje emitované poukázky na akcie.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

376KZa, 378KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EPR1269

Akronym: EPR1269

Název: Emitované podřízené dluhopisy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních závazků ve formě emitovaných cenných papírů, tj. cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné, o kterých bylo smluvně dohodnuto, že v případě likvidace, konkurzu, nuceného vyrovnání nebo jiného vyrovnání banky budou splaceny až po uspokojení pohledávek ostatních věřitelů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(26)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EPR1365

Akronym: EPR1365

Název: Vklady a úvěry přijaté od klientů se spl. do 2 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů a úvěrů přijatých od klientů (vč.vládních institucí a jimi spravovaných fondů a finančních institucí, které nejsou bankami, - rezidentů, bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních institucí v zahraničí) přijatých bankami (na běžných účtech, termínových a úsporných) včetně podřízených přijatých úvěrů a vkladů a účelově vázaných vkladů se splatností do dvou let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

221KZa, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 226KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(ZKOMBAN) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EPR1367

Akronym: EPR1367

Název: Úvěry z repo obchodů přijaté od klientů se spl.do 2 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů z repo obchodů přijatých od klientů (vč. vládních institucí) se splatností do dvou let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(ZKOMBAN) P0024(65) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:4.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EPR1368

Akronym: EPR1368

Název: Emit.neobchod.dluh.cenné papíry se spl. do 2 let včetně

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů (depozitních a ostatních směnek a ostatních neobchodovatelných dluhových cenných papírů) s dobou splatnosti do dvou let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

264VKZa, 521VKZa, 522VKZa, 524VKZa, 525VKZa, 533VKZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(ZKOMBAN) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze:4.1

Stav:Platný

Platnost od:25.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EPR1369

Akronym: EPR1369

Název: Emit.neobchod.dluh.cen.papíry se spl.do 2 let vč.v drž.bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů (depozitních a ostatních směnek a ostatních neobchodovatelných dluhových cenných papírů) s dobou splatnosti do dvou let včetně, které jsou v držení jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Podkladem je doložitelná evidence o vlastních příslušných cenných papírech.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

264VKza, 521VKza, 522VKza, 524VKza, 525VKza, 533VKza

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(ZKOMBAN) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Údaj se uvádí, pokud je banka schopná jej doložit průkaznou evidencí. Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze: 4.1

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EPR1372

Akronym: EPR1372

Název: Emitované ost. dluhové cenné papíry se splat. do 2 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných dluhopisů peněžního trhu, kupónových dluhopisů, hypotéčních zástavních listů, bezkupónových dluhopisů a podřízených emitovaných dluhopisů se splatností do dvou let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

262VKza, 263VKza, 521VKza, 522VKza, 525VKza, 533VKza

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZKOMBAN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR1373

Akronym: EPR1373

Název: Emitované ost.dluh.cen.papíry se spl.do 2 let. vč.v drž.bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných dluhopisů peněžního trhu, kupónových dluhopisů, hypotéčních zástavních listů, bezkupónových dluhopisů a podřízených emitovaných dluhopisů v držení jiných bank se splatností do dvou let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Podkladem je evidence v registru Střediska cenných papírů, TKD (v ČNB), popř. jiných doložitelných evidencí a registrů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

262VKza, 263VKza, 521VKza, 522VKza, 525VKza, 533VKza

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZKOMBAN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Údaj se uvádí, pokud je banka schopná jej doložit průkaznou evidencí.

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR1374

Akronym: EPR1374

Název: Přijaté vklady a úvěry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota přijatých vkladů a úvěrů od emisních bank a od jiných bank a vkladů a úvěrů přijatých od klientů (včetně vládního sektoru a podřízených vkladů a úvěrů přijatých od nebankovního sektoru, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013Kza, 021Kza, 022Kza, 023Kza, 024Kza, 025Kza, 027Kza, 121Kza, 125Kza, 127Kza, 130Kza, 131Kza, 134Kza, 136Kza, 137Kza, 20Kzav, 221Kza, 222Kza, 223Kza, 224Kza, 225Kza, 226Kza, 227Kza, 228Kza, 231Kza, 271Kza, 296Kza, 297Kza, 299Kza, 332Kza, 531Kza, 532Kza

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR1374 = EPR0142_002 + EPR0146_002 + EPR1383

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1374_001

Akronym: EPR1374

Název: *Přijaté vklady a úvěry od emisních a jiných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů, přijatých úvěrů a ostatních závazků (včetně přijatých podřízených vkladů a úvěrů) vůči jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013Kza, 021Kza, 023Kza, 024Kza, 025Kza, 027Kza, 121Kza, 125Kza, 127Kza, 130Kza, 131Kza, 134Kza, 136Kza, 137Kza, 332Kza, 531Kza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1374 - Přijaté vklady a úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_BANMOR) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 416	

Kód: EPR1374_002

Akronym: EPR1374

Název: *Přijaté vklady a úvěry od nebankovních MFI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů, přijatých úvěrů (včetně přijatých podřízených vkladů a úvěrů) od klientů a ostatních závazků vůči klientům, kteří jsou měnově finančními institucemi (tj. spořitelním a úvěrním družstvům, fondům peněžního trhu a jiným měnově finančním institucím), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 221KZa, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 226KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1374 - Přijaté vklady a úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_RNMFINS) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 416	

Kód: EPR1374_003

Akronym: EPR1374

Název: *Přijaté vklady a úvěry od klientů jiných než MFI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů, přijatých úvěrů (včetně přijatých podřízených vkladů a úvěrů) od klientů a ostatních závazků vůči klientům, kteří nejsou měnově finančními institucemi (tj. všem klientům kromě bank, spořitelních a úvěrních družstev, fondům peněžního trhu a jiných měnově finančních institucí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 221KZa, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 226KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1374 - Přijaté vklady a úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_RNKLOMFI) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb. 416

Kód: EPR1374_004

Akronym: EPR1374

Název: *Přijaté vklady a úvěry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota přijatých vkladů a úvěrů od emisních bank a od jiných bank a vkladů a úvěrů přijatých od klientů (včetně vládního sektoru a podřízených vkladů a úvěrů přijatých od nebankovního sektoru, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013Kza, 021Kza, 022Kza, 023Kza, 024Kza, 025Kza, 027Kza, 121Kza, 125Kza, 127Kza, 130Kza, 131Kza, 134Kza, 136Kza, 137Kza, 20Kzav, 221Kza, 222Kza, 223Kza, 224Kza, 225Kza, 226Kza, 227Kza, 228Kza, 231Kza, 271Kza, 296Kza, 297Kza, 299Kza, 332Kza, 531Kza, 532Kza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1374 - Přijaté vklady a úvěry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0125(S_ZEMTEROR) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR1374_004 = EPR0142_002 + EPR1409 + EPR0146_002 + EPR1383_006

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1375

Akronym: EPR1375

Název: Úvěry přijaté od centrálních bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů přijatých od centrálních bank (včetně úvěrů přijatých v repo obchodech), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

024Kza, 125Kza

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR1375 = EPR1376 + EPR1377

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1376

Akronym: EPR1376

Název: Úvěry přijaté v repo obchodech od centrálních bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů přijatých od centrálních bank v repo obchodech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

024KZa, 125KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb. 711

Kód: EPR1377

Akronym: EPR1377

Název: Ostatní úvěry přijaté od centrálních bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních úvěrů přijatých od centrálních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

024KZa, 125KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb. 711

Kód: EPR1378

Akronym: EPR1378

Název: Úvěry přijaté v repo obchodech od jiných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů přijatých od jiných bank v repo obchodech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

024KZa, 137KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2002

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb. 711

Kód: EPR1379

Akronym: EPR1379

Název: Ostatní úvěry přijaté od jiných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních úvěrů přijatých od jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

024KZa, 137KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2002

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb. 711

Kód: EPR1380

Akronym: EPR1380

Název: Ostatní závazky vůči jiným bankám

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních závazků vůči jiným bankám (např. plateb ze záruk, faktoringu, akreditivu apod.), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

027KZa, 130KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1381

Akronym: EPR1381

Název: Podřízené vklady přijaté od bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních závazků ve formě přijatých vkladů od bank, o kterých bylo smluvně dohodnuto, že v případě likvidace, konkurzu, nuceného vyrovnání nebo jiného vyrovnání banky budou splaceny až po uspokojení pohledávek ostatních věřitelů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

531KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1382

Akronym: EPR1382

Název: Podřízené úvěry přijaté od bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních závazků ve formě přijatých úvěrů od bank, o kterých bylo smluvně dohodnuto, že v případě likvidace, konkurzu, nuceného vyrovnání nebo jiného vyrovnání banky budou splaceny až po uspokojení pohledávek ostatních věřitelů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

531KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2002

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb. 711

Kód: EPR1383

Akronym: EPR1383

Název: Vklady a úvěry přijaté od klientů celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů klientů (včetně finančních institucí, které nejsou bankami, - rezidentů, a bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních institucí v zahraničí) přijatých bankami (na běžných účtech, termínovaných a úsporných), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i bankou přijaté úvěry od klientů včetně úvěrů z repooperací přijatých od klientů, kteří nejsou bankami, účelově vázané vklady a podřízené úvěry a vklady přijaté od institucí, které nejsou bankami.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 221KZa, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 226KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0050 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPR1383 = EPR1384 + EPR1385 + EPR0517_001 + EPR1388 + EPR1389

Poznámka:

Verze:1.1

Stav:Platný

Platnost od:29.09.2002

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb. 711

Kód: EPR1383_001

Akronym: EPR1383

Název: Vklady od klientů netermínované

Charakteristika:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů, a úsporných vkladů právnických a fyzických osob na požádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 221KZa, 226KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1383 - Vklady a úvěry přijaté od klientů celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0050 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb. 711	

Kód: EPR1383_002

Akronym: EPR1383

Název: Vklady a úvěry od klientů termínované do 1 dne včetně

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínových vkladů, úsporných vkladů s dobou splatnosti do 1 dne včetně, přijatých bankou od klientů, a přijatých úvěrů od klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1383 - Vklady a úvěry přijaté od klientů celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0050 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(01)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb. 711	

Kód: EPR1383_003

Akronym: EPR1383

Název: Vklady a úvěry od klientů termínované nad 1den do 3 měs. vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínových vkladů, úsporných vkladů s dobou splatnosti nad 1 den do 3 měsíců včetně a účelově vázaných vkladů přijatých bankou od klientů a přijatých úvěrů od klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1383 - Vklady a úvěry přijaté od klientů celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0050 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(06)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb. 711	

Kód: EPR1383_004

Akronym: EPR1383

Název: Vklady a úvěry od klientů termínované nad 3 měs.do 1roku vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínových vkladů, úsporných vkladů s dobou splatnosti nad 3 měsíce do 1 roku včetně a účelově vázaných vkladů přijatých bankou od klientů a přijatých úvěrů od klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1383 - Vklady a úvěry přijaté od klientů celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0050 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(07)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb. 711	

Kód: EPR1383_005

Akronym: EPR1383

Název: Vklady a úvěry od klientů termínované nad 1 rok do 2 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínových vkladů, úsporných vkladů s dobou splatnosti nad 1 rok do 2 let včetně a účelově vázaných vkladů přijatých bankou od klientů a přijatých úvěrů od klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1383 - Vklady a úvěry přijaté od klientů celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0050 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(30)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb. 711	

Kód: EPR1383_006

Akronym: EPR1383

Název: *Vklady a úvěry přijaté od klientů celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů klientů (včetně finančních institucí, které nejsou bankami, - rezidentů, a bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních institucí v zahraničí) přijatých bankami (na běžných účtech, termínovaných a úsporných), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i bankou přijaté úvěry od klientů včetně úvěrů z repooperací přijatých od klientů, kteří nejsou bankami, účelově vázané vklady a podřízené úvěry a vklady přijaté od institucí, které nejsou bankami.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 221KZa, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 226KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1383 - Vklady a úvěry přijaté od klientů celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0050 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0017() P0024(S_VKLADUV) P0050(S_ODV) P0065(95) P0125(S_ZEMTEROR) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR1383_006 = EPR1384 + EPR1385 + EPR0517_001 + EPR1388 + EPR1389

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1383_009

Akronym: EPR1383

Název: Vklady a úvěry od klientů termínované nad 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínových vkladů, úsporných vkladů s dobou splatnosti nad 5 let a účelově vázaných vkladů přijatých bankou od klientů a přijatých úvěrů od klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1383 - Vklady a úvěry přijaté od klientů celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0050 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(39)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb. 711	

Kód: EPR1383_010

Akronym: EPR1383

Název: Vklady a úvěry od klientů termínované nad 2roky do 5 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínových vkladů, úsporných vkladů s dobou splatnosti nad 2 roky do 5 let včetně a účelově vázaných vkladů přijatých bankou od klientů a přijatých úvěrů od klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1383 - Vklady a úvěry přijaté od klientů celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0050 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(31)

Algoritmus odvození:

EPR1383 = EPR1384 + EPR1385 + EPR0517_001 + EPR1388 + EPR1389

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1384

Akronym: EPR1384

Název: Vklady klientů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů klientů (včetně finančních institucí, které nejsou bankami, - rezidentů, a bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních institucí v ČR i v zahraničí) přijatých bankami (na běžných účtech, termínovaných a úsporných), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZa, 221KZa, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 226KZa, 227KZa, 228KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR1384 = EPR0151 + EPR1253 + EPR0510 + EPR1254 + EPR0998 + EPR0999 + EPR1255

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1385

Akronym: EPR1385

Název: Přijaté úvěry od klientů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou přijatých úvěrů od klientů (vč.vládních institucí) včetně úvěrů z repooperací přijatých od klientů, kteří nejsou bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž úvěry přijaté od bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, finančních institucí, které nejsou bankami, - rezidentů a případné úvěry přijaté od vládních institucí v zahraničí. Zahrnuje i úvěry podle opatření ČNB o omezeních a podmínkách některých druhů úvěrů a investic do majetkových účastí.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR1385 = EPR1386 + EPR1387

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2002

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb. 711

Kód: EPR1386

Akronym: EPR1386

Název: Úvěry přijaté v repo obchodech od klientů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů přijatých v repo obchodech od klientů (vč.vládních institucí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2002

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb. 711

Kód: EPR1387

Akronym: EPR1387

Název: Ostatní úvěry přijaté od klientů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních úvěrů přijatých od klientů (vč.vládních institucí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1388

Akronym: EPR1388

Název: Podřízené vklady přijaté od nebankovních subjektů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních závazků ve formě přijatých vkladů od institucí, které nejsou bankami, a o kterých bylo smluvně dohodnuto, že v případě likvidace, konkurzu, nuceného vyrovnání nebo jiného vyrovnání banky budou splaceny až po uspokojení pohledávek ostatních věřitelů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1389

Akronym: EPR1389

Název: Podřízené úvěry přijaté od nebankovních subjektů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních závazků ve formě přijatých úvěrů od institucí, které nejsou bankami, a o kterých bylo smluvně dohodnuto, že v případě likvidace, konkurzu, nuceného vyrovnání nebo jiného vyrovnání banky budou splaceny až po uspokojení pohledávek ostatních věřitelů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0
Zdroj:ČNB

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2002

Garant:Vonšovská / odb. 711

Kód: EPR1390

Akronym: EPR1390

Název: Emitované neobchodovatelné cenné papíry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota emitovaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů s původní dobou splatnosti nad 1 rok (dlouhodobých), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. nejsou registrované), na zahraničním veřejném trhu a nejsou ani běžně obchodovány OTC (ove-the-counter), snižená o zpětně nakoupené vlastní neobchodovatelné dluhové cenné papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

264VKZa, 521VKZa, 522VKZa, 524VKZa, 525VKZa, 533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze: 3.1

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb. 711

Kód: EPR1390_001

Akronym: EPR1390

Název: *Emitované neobchodovatelné cenné papíry držené bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů (dlouhodobých), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. nejsou registrované), na zahraničním veřejném trhu a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter), držných bankami, snižená o zpětně nakoupené vlastní neobchodovatelné dluhové cenné papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

264VKZa, 521VKZa, 522VKZa, 524VKZa, 525VKZa, 533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1390 - Emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0017() P0036(S_BANMOR) P0065(95) P0088(S_NEOBCP) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Souhrnná hodnota neobchodovatelných dluhových cenných papírů je snižená o zpětně nakoupené vlastní neobchodovatelné dluhové cenné papíry,

Verze: 3.1

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb. 416

Kód: EPR1390_002

Akronym: EPR1390

Název: *Emit. neobchodovatelné cenné papíry držené nebankovními MFI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů (dlouhodobých), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. nejsou registrované), na zahraničním veřejném trhu a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter), držených nebankovními měnově finančními institucemi (tj. spořitelními a úvěrními družstvy, fondy peněžního trhu a jinými měnově finančními institucemi), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

264VKZa, 521VKZa, 522VKZa, 524VKZa, 525VKZa, 533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1390 - Emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0017() P0036(S_RNMFINS) P0065(95) P0088(S_NEOBCP) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Souhrnná hodnota neobchodovatelných dluhových cenných papírů je snížena o zpětně nakoupené vlastní neobchodovatelné dluhové cenné papíry,

Verze: 3.1

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb. 416

Kód: EPR1390_003

Akronym: EPR1390

Název: *Emit. neobchod. cenné papíry držené klienty jinými než MFI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů (dlouhodobých), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. nejsou registrované), na zahraničním veřejném trhu a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter), drženy klienty jinými než měnově finančními, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

264VKza, 521VKza, 522VKza, 524VKza, 525VKza, 533Kza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1390 - Emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0017() P0036(S_RNKLOMFI) P0065(95) P0088(S_NEOBCP) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Souhrnná hodnota neobchodovatelných dluhových cenných papírů je snížena o zpětně nakoupené vlastní neobchodovatelné dluhové cenné papíry,

Verze: 3.1

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb. 416

Kód: EPR1390_004

Akronym: EPR1390

Název: *Emitované neobchodovatelné dluhové cenné papíry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota emitovaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů snižena o zpětně nakoupené vlastní neobchodovatelné dluhové cenné papíry, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů (dlouhodobých), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. nejsou registrované), na zahraničním veřejném trhu a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

264VKZa, 521VKZa, 522VKZa, 524VKZa, 525VKZa, 533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1390 - Emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0017() P0065(95) P0088(S_NEOBCP) P0125(S_ZEMTEROR) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR1390_004 = EPR1391 + EPR1392 + EPR1813

Poznámka:

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze: 4.1

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb. 711

Kód: EPR1390_008

Akronym: EPR1390

Název: *Emitované neobchod.dluhové cenné papíry do 1 roku vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota emitovaných směnek snižena o zpětně nakoupené vlastní směnky, s původní dobou splatnosti 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

264VKZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1390 - Emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.1

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR1390_009

Akronym: EPR1390

Název: *Emitované neobchod. dluhové cenné papíry nad 1 do 2 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota emitovaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů snižena o zpětně nakoupené vlastní neobchodovatelné dluhové cenné papíry, s původní dobou splatnosti nad 1 roku do 2 let včetně, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů, které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. nejsou registrované), na zahraničním veřejném trhu a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter), snižena o zpětně nakoupené vlastní neobchodovatelné dluhové cenné papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

521VKZa, 522VKZa, 524VKZa, 525VKZa, 533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1390 - Emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(30)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze: 3.1

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR1390_012

Akronym: EPR1390

Název: *Emitované neobchod.dluhové cenné papíry nad 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota emitovaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů snižena o zpětně nakoupené vlastní neobchodovatelné dluhové cenné papíry, s původní dobou splatnosti nad 5 let, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů, které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. nejsou registrované), na zahraničním veřejném trhu a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter), snižena o zpětně nakoupené vlastní neobchodovatelné dluhové cenné papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

521VKZa, 522VKZa, 524VKZa, 525VKZa, 533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1390 - Emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(39)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze: 3.1

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EPR1390_013

Akronym: EPR1390

Název: *Emitované neobchod dluh. cenné papíry nad 2 do 5 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota emitovaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů snižena o zpětně nakoupené vlastní neobchodovatelné dluhové cenné papíry, s původní dobou splatnosti nad 2 roky do 5 let včetně, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů, které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. nejsou registrované), na zahraničním veřejném trhu a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

521VKZa, 522VKZa, 524VKZa, 525VKZa, 533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1390 - Emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(31)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze:1.1

Stav:Platný

Platnost od:25.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb. 416

Kód: EPR1391

Akronym: EPR1391

Název: Emitované depozitní směnky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota emitovaných depozitních směnek snižena o zpětně nakoupené vlastní depozitní směnky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

264VKZa, 524VKZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(311) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze: 3.2

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb. 711

Kód: EPRI392

Akronym: EPRI392

Název: Emitované ostatní směnky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota emitovaných ostatních směnek snižena o zpětně nakoupené vlastní ostatní směnky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

264VKZa, 524VKZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(312) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze: 3.2

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb. 711

Kód: EPRI394

Akronym: EPRI394

Název: Emitované ostatní dluhové cenné papíry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných kupónových, bezkupónových a ostatních dluhopisů, a hypotéčních zástavních listů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

026VKZ, 262VKZ, 263VKZ, 521VKZ, 522VKZ, 525VKZ, 533VKZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb. 711

Kód: EPR1394_001

Akronym: EPR1394

Název: *Emit.ostat.dluh.cen.papíry (bez podříz.dluh.) do 1 roku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných obchodovatelných cenných papírů, tj. cenných papírů, které jsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. jsou registrované) nebo na zahraničním veřejném trhu, 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

026VKZ, 262VKZ, 263VKZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1394 - Emitované ostatní dluhové cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR1394_002

Akronym: EPR1394

Název: *Emit.ostat.dluh.cen.papíry (bez podříz.dluh.) nad 1do 2 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných obchodovatelných dluhových cenných papírů, tj. cenných papírů, které jsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. jsou registrované) nebo na zahraničním veřejném trhu, se splatností od 1 do 2 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

521VKZa, 522VKZa, 525VKZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1394 - Emitované ostatní dluhové cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(30)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR1394_008

Akronym: EPR1394

Název: *Emit.ost.dluh.cen.papíry (bez podřiz.dluhu) nad 2 do 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných cenných papírů tj. cenných pappírů, které jsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. jsou registrované) nebo na zahraničním veřejném trhu, se splatností od 2 do 5 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

521VKZa, 522VKZa, 525VKZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1394 - Emitované ostatní dluhové cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(31)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb. 416	

Kód: EPR1394_009

Akronym: EPR1394

Název: *Emit.ost dluh.cen. papíry (bez podřiz.dluhu) nad 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných dluhových cenných papírů tj. cenných pappírů, které jsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. jsou registrované) nebo na zahraničním veřejném trhu, se splatností nad 5 let, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

521VKZa, 522VKZa, 525VKZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1394 - Emitované ostatní dluhové cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(39)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb. 416	

Kód: EPR1395

Akronym: EPR1395

Název: Emitované kupónové dluhopisy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných ostatních dluhopisů se splatností do jednoho roku včetně a kupónových dluhopisů se splatností nad jeden rok, které nejsou považovány za neobchodovatelné, snižena o zpětně nakoupené vlastní kupónové dluhopisy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

026VKZa, 262VKZa, 263VKZa, 521VKZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(26)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb. 711

Kód: EPR1396

Akronym: EPR1396

Název: Emitované bezkupónové dluhopisy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhopisů se splatností do jednoho roku včetně a bezkupónových dluhopisů se splatností nad jeden rok, které nejsou považovány za neobchodovatelné, snižena o zpětně nakoupené vlastní bezkupónové dluhopisy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

026VKZa, 262VKZa, 263VKZa, 525VKZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(26)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb. 711

Kód: EPR1397

Akronym: EPR1397

Název: Kapitál a rezervy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota základního kapitálu, vlastních akcií, rezerv na standardní úvěry a opravných položek a oprávek, rezervních fondů a ostatních fondů ze zisku, kapitálových fondů, dlouhodobých závazků zahraničních poboček vůči centrále a nerozděleného zisku a neuhrazené ztráty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

019KZ, 139KZ, 219KZ, 249KZ, 349KZ, 369KZ, 376VKZa, 419KZ, 429KZ, 438KZ, 439KZ, 478KZ, 479KZ, 543KZa, 552KZ, 557KZ, 561KZ, 562KZ, 563KZ, 564KZ, - 566DZ, 571KZ, - 572DZ, 583VZ, 590VZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPR1397 = EPR0168 + EPR1603 + EPR1604 + EPR0169 + EPR0170_001 + EPR1407 + EPR0344 + EPR1647 + EPR0345 + EZZ0985 + EZZ0986 + EZZ0984

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1399

Akronym: EPR1399

Název: Ostatní pasiva bilanční

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních pasiv měsíční bilance aktiv a pasiv, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

02KZav, 121KZa, 125KZa, 127KZa, 130KZa, 131KZa, 134KZa, 136KZa, 137KZa, 163KZ, 164KZ, 17VZ, 20KZa, 221KZa, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 226KZa, 227KZa, 228KZa, 229KZ, 23KZa, 264KZa, 271KZa, 272VKZ, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 311KZ, 313KZ, 315KZ, 317KZ, 318KZ, 323VKZ, 325KZ, 326KZ, 331VKZ, 332KZa, 340KZ, 342KZ, 343KZ, 345KZ, 346KZ, 347KZ, 348KZ, 354KZ, 355KZ, 356KZ, 358KZ, 371KZ, 372KZ, 373KZ, 374KZ, 376KZa, 378KZ, 391KZ, 393KZ, 395KZ, 397KZ, 398KZ, 501KZ, 507KZ, 524KZa, 531KZa, 532KZa, 543KZa, 567VKZ, 569VKZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPR1399 = EPR1642 + EPR1643 + EPR1644 + EPR1645 +EPR1646 + EPR0602 + EPR1262 + EPR1400 + EPR0156 + EPR0157 + EPR0158 + EPR1401 + EPR1263 + EPR1402 + EPR1808 + EPR1235 + EPR1234 + EPR1403 + EPR1605 + EPR1608 + EPR1405

Poznámka:

Verze: 5.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb. 711

Kód: EPR1400

Akronym: EPR1400

Název: Závazky z hodnot zaslaných k inkasu

Charakteristika:

Zdrojová protipoložka hodnot přijatých od bank - korespondentů k inkasu do projití inkasní (smluvní) lhůty pro vypořádání nebo podle zvláštních postupů krytí a hodnot přijatých k inkasu od klientů, není-li tato protihodnota dána k dispozici předložitelům dříve, než projde inkasní lhůta, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

325KZ, 326KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1401

Akronym: EPR1401

Název: Závazky z obchodování s cennými papíry

Charakteristika:

Závazky z obchodů s cennými papíry prováděných prostřednictvím burzy nebo jiných subjektů a ze zúčtování se subjekty, které daly příkazy k těmto obchodům a souhrnná hodnota upsaných cenných papírů určených k umístění na veřejnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

371KZ, 372KZ, 373KZ, 374KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 25.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1402

Akronym: EPR1402

Název: Záporná reálná hodnota derivátů

Charakteristika:

Celková záporná reálná hodnota závazků banky z pevných termínových operací banky s úrokovými, měnovými, akciovými, komoditními a úvěrovými nástroji a z nakoupených a prodaných opcí na úrokové, měnové, akciové, komoditní 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, 317KZ, 318KZ, 391KZ, 393KZ, 395KZ, 397KZ, 398KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPR1402=EPR1199+EPR1201

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1403

Akronym: EPR1403

Název: Dotace a prostředky obdobné dotacím

Charakteristika:

Dotace a účelové zdroje obdržené bankou od státu nebo jiných subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

501KZ, 507KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1405

Akronym: EPR1405

Název: Rozdíly z ocenění emit. neobchodov.dluh. cenných papírů

Charakteristika:

Hodnota celkových naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úrokových nákladů a ostatních rozdílů z ocenění emitovaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Je dána výší naběhlých kupónů a naběhlého diskontu nebo prémie u kupónových dluhopisů, a výší nabíhajícího rozdílu mezi jmenovitou hodnotou a pořizovací cenou u bezkupónových dluhopisů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

264KZa, 521KZa, 522KZa, 524KZa, 525KZa, 533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPR1405=EPR1611+EPR1612

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1406

Akronym: EPR1406

Název: Vkladové certifikáty a vkladní listy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladových certifikátů a vkladních listů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

222KZa, 223KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR1407

Akronym: EPR1407

Název: Vlastní akcie držené bankou

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vlastních akcií nakoupených bankou na základě rozhodnutí valné hromady, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 566DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPR1408

Akronym: EPR1408

Název: Emitované oběživo

Charakteristika:

Souhrnná hodnota emitovaného oběživa, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

028KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700)

Algoritmus odvození:

EPR1408=EPR1596+EPR1597

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 29.09.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

Kód: EPR1410

Akronym: EPR1410

Název: Vklady a úvěry od emisních a jiných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankami přijatých úvěrů (vč. refinančních a redistribučních) a případných vkladů od emisních bank a ostatních kreditních zůstatků na vlastních účtech platebního styku bank vedených u emisních bank; souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech jiných bank u banky a vlastních běžných účtech banky u jiných bank a bankou přijatých termínových vkladů a úvěrů od jiných bank vč. REPO operací; hodnota prostředků přijatých centrálou banky od zahraničních poboček a jednatelství v běžném bankovním styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též úvěry přijaté od jiných bank, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů přijatých bankou na dobu delší než 6 pracovních dní nebo ze závazků z cenných papírů nakoupených z majetku jiných bank se lhůtou splatnosti delší než 6 pracovních dnů a z cenných papírů přijatých bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013KZa, 021KZa, 023KZa, 024KZ, 025KZ, 027KZa, 121KZa, 125KZ, 127KZ, 130KZ, 131KZa, 134KZa, 136KZ, 137KZ, 332KZa, 531KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj:	Garant: /	

Kód: EPR1410_001

Akronym: EPR1410

Název: *Vklady a úvěry od emisních a jiných bank krátkodobé

Charakteristika:

Hodnota krátkodobých vkladů a úvěrů (vč. kreditních zůstatků) přijatých od jiných bank příp. poskytnutých jinými bankami (vč. emisní banky), s nimiž má vykazující banka realizovány příslušné vkladové nebo úvěrové vztahy, se 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

013Kza, 023Kza, 024Kza, 025Kza, 027Kza, 121Kza, 125Kza, 127Kza, 130Kza, 131Kza, 134Kza, 136Kza, 137Kza, 332Kza, 531Kza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1410 - Vklady a úvěry od emisních a jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EPR1410_002

Akronym: EPR1410

Název: *Vklady a úvěry od emisních a jiných bank od 1 do 2 let vč.

Charakteristika:

Hodnota vkladů a úvěrů (vč. kreditních zůstatků) přijatých od jiných bank příp. poskytnutých jinými bankami (vč. emisní banky), s nimiž má vykazující banka realizovány příslušné vkladové nebo úvěrové vztahy, se splatností od 1 do 2 let, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013Kza, 023Kza, 024Kza, 025Kza, 027Kza, 121Kza, 125Kza, 127Kza, 130Kza, 131Kza, 134Kza, 136Kza, 137Kza, 332Kza, 531Kza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1410 - Vklady a úvěry od emisních a jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(30) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Labská / odb.416

Kód: EPR1410_005

Akronym: EPR1410

Název: *Vklady a úvěry od emisních a jiných bank nad 5 let

Charakteristika:

Hodnota vkladů a úvěrů (vč. kreditních zůstatků) přijatých od jiných bank příp. poskytnutých jinými bankami (vč. emisní banky), s nimiž má vykazující banka realizovány příslušné vkladové nebo úvěrové vztahy, se splatností nad 5 let, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013Kza, 023Kza, 024Kza, 025Kza, 027Kza, 121Kza, 125Kza, 127Kza, 130Kza, 131Kza, 134Kza, 136Kza, 137Kza, 332Kza, 531Kza

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1410 - Vklady a úvěry od emisních a jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(39) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EPR1410_006

Akronym: EPR1410

Název: *Vklady a úvěry od emis.a jiných bank nad 2 r. do 5 let vč.

Charakteristika:

Hodnota vkladů a úvěrů (vč. kreditních zůstatků) přijatých od jiných bank příp. poskytnutých jinými bankami (vč. emisní banky), s nimiž má vykazující banka realizovány příslušné vkladové nebo úvěrové vztahy, se splatností nad 2 roky do 5 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013KZa, 021KZa, 023KZa, 024KZ, 025KZ, 027KZa, 121KZa, 125KZ, 127KZ, 130KZ, 131KZa, 134KZa, 136KZ, 137KZ, 332KZa, 531KZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1410 - Vklady a úvěry od emisních a jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(31)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EPR1423

Akronym: EPR1423

Název: Emitované majetkové cenné papíry

Charakteristika:

Celková hodnota splaceného i dosud nesplaceného základního kapitálu banky zapsaného do obchodního rejstříku a souhrnná hodnota závazků vůči akcionářům z upsaného nezapsaného základního kapitálu ve formě cenných papírů, vč. poukázek na akcie a zatímních listů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

376KZa, 561KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EPR1425

Akronym: EPR1425

Název: Časově rozlišené úroky z přijatých vkladů klientů

Charakteristika:

Časově rozlišené naběhlé úroky z přijatých vkladů od klientů na běžných účtech, prostřednictvím vkladových certifikátů a vkladních listů, na účtech termínovaných vkladů, včetně úsporných vkladů, účtech účelově vázaných vkladů nebo uložených jako podřízené vklady, které nejsou dosud splatné, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

221Kza, 222Kza, 223Kza, 224Kza, 225Kza, 226Kza, 227Kza, 228Kza, 271Kza, 532Kza

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZKOMBAN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Jurášková /	odb.416

Kód: EPR1426

Akronym: EPR1426

Název: Emitované podřízené dluhopisy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních závazků ve formě emitovaných cenných papírů, o kterých bylo smluvně dohodnuto, že v případě likvidace, konkurzu, nuceného vyrovnání nebo jiného vyrovnání banky budou splaceny až po uspokojení pohledávek ostatních věřitelů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

533KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj:	Garant: /	

Kód: EPR1426_001

Akronym: EPR1426

Název: *Emitované podřízené dluhopisy se spl. nad 1 do 2 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních závazků ve formě emitovaných cenných papírů, o kterých bylo smluvně dohodnuto, že v případě likvidace, konkurzu, nuceného vyrovnání nebo jiného vyrovnání banky budou splaceny až po uspokojení pohledávek ostatních věřitelů se splatností nad 1 do 2 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1426 - Emitované podřízené dluhopisy

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(30)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EPR1426_004

Akronym: EPR1426

Název: *Emitované podřízené dluhopisy se spl. nad 2 do 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních závazků ve formě emitovaných cenných papírů, tj. cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné, o kterých bylo smluvně dohodnuto, že v případě likvidace, konkurzu, nuceného vyrovnání nebo jiného vyrovnání banky budou splaceny až po uspokojení pohledávek ostatních věřitelů se splatností nad 2 do 5 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1426 - Emitované podřízené dluhopisy

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(31)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb. 416

Kód: EPR1426_005

Akronym: EPR1426

Název: *Emitované podřízené dluhopisy se spl. nad 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních závazků ve formě emitovaných cenných papírů, tj. cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné, o kterých bylo smluvně dohodnuto, že v případě likvidace, konkurzu, nuceného vyrovnání nebo jiného vyrovnání banky budou splaceny až po uspokojení pohledávek ostatních věřitelů se splatností nad 5 let, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1426 - Emitované podřízené dluhopisy

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(39)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb. 416	

Kód: EPR1427

Akronym: EPR1427

Název: Opravná položka k pohl.k dluh.CP poř.v pr.emis.neurč.k obch.

Charakteristika:

Hodnota opravných položek k pohledávkám k dluhovým cenným papírům pořízeným v primárních emisích neurčeným k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

419KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EPRI595

Akronym:

Název: Vklady a úvěry od vybraných vládních institucí celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů a úvěrů přijatých od vybraných vládních institucí (v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 221KZa, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 29.09.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Jurášková / odb.416	

Kód: EPRI595_001

Akronym:

Název: Vklady a úvěry od vybr. vlád. inst. netermínované

Charakteristika:

Souhrnná hodnota netermínovaných vkladů a úvěrů přijatých od vybraných vládních institucí (v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 221KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPRI595 - Vklady a úvěry od vybraných vládních institucí celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1595_002

Akronym:

Název: Vklady a úvěry od vybr.vlád.inst. termínované do 1dne vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a úvěrů přijatých od vybraných vládních institucí (v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření) se splatností do 1 dne včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1595 - Vklady a úvěry od vybraných vládních institucí celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(01)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1595_003

Akronym:

Název: Vklady a úvěry od vybr.vlád.inst.termín.nad 1den do 3mės.vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a úvěrů přijatých od vybraných vládních institucí (v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření) se splatností nad 1 den do 3 měsíců, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1595 - Vklady a úvěry od vybraných vládních institucí celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(06)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1595_004

Akronym:

Název: Vklady a úvěry od vybr.vlád.inst.termín.nad 3měs.dolroku vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a úvěrů přijatých od vybraných vládních institucí (v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření) se splatností nad 3 měsíce do 1 roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1595 - Vklady a úvěry od vybraných vládních institucí celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(07)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1595_005

Akronym:

Název: Vklady a úvěry od vybr.vlád.inst.termín.nad 1rok do 2let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a úvěrů přijatých od vybraných vládních institucí (v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření) se splatností nad 1 rok do 2 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1595 - Vklady a úvěry od vybraných vládních institucí celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(30)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPRI595_008

Akronym:

Název: Vklady a úvěry od vybr. vlád. inst. termín. nad 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a úvěrů přijatých od vybraných vládních institucí (v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření) se splatností nad 5 let, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPRI595 - Vklady a úvěry od vybraných vládních institucí celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(39)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPRI595_009

Akronym:

Název: Vklady a úvěry od vybr.vlád.inst.termín.nad 2roky do 5let vč

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a úvěrů přijatých od vybraných vládních institucí (v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření) se splatností nad 2 roky do 5 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 227KZa, 228KZa, 231KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPRI595 - Vklady a úvěry od vybraných vládních institucí celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(31)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Jurášková / odb.416	

Kód: EPR1596

Akronym: EPR1596

Název: Emitované bankovky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota emitovaných bankovek, V Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

028KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (0700)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EPR1597

Akronym: EPR1597

Název: Emitované mince

Charakteristika:

Souhrnná hodnota emitovaných mincí ,v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

028KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (0700)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EPRI598

Akronym:

Název: Vklady státních fondů celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů a úvěrů přijatých od státních fondů ČR (v oblasti rozpočtového hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

297KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Jurášková / odb.416	

Kód: EPRI598_001

Akronym:

Název: *Vklady státních fondů celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů a úvěrů přijatých od státních fondů ČR (v oblasti rozpočtového hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

297KZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPRI598 - Vklady státních fondů celkem

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0065(S_UVVKL)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPRI598_002

Akronym:

Název: *Vklady státních fondů netermínované

Charakteristika:

Souhrnná hodnota netermínovaných vkladů a úvěrů přijatých od státních fondů ČR (v oblasti rozpočtového hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

297KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPRI598 - Vklady státních fondů celkem

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0065(98)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Jurášková / odb.416

Kód: EPRI598_003

Akronym:

Název: *Vklady státních fondů termínované

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a úvěrů přijatých od státních fondů ČR (v oblasti rozpočtového hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

297KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPRI598 - Vklady státních fondů celkem

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0065(S_UVR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Jurášková / odb.416

Kód: EPR1599

Akronym: EPR1599

Název: Závazky ČNB vůči mezinár.finančním institucím a ESCB

Charakteristika:

Závazky ČNB vůči Mezinárodnímu měnovému fondu (MMF), bankám Evropského systému centrálních bank (ESCB) a jiným mezinárodním finančním institucím, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021KZa, 022KZa, 023KZa, 024KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR1599=EPR1600+EPR1601+EPR1602

Poznámka:

Platí pouze pro ČNB.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EPR1600

Akronym: EPR1600

Název: Úvěry a vklady přijaté od MMF

Charakteristika:

Úvěry a vklady přijaté od Mezinárodního měnového fondu celkem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0065(39) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR1600=EPR1638+EPR1639

Poznámka:

Platí pouze pro ČNB.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EPR1601

Akronym: EPR1601

Název: Závazky vůči Evropskému systému centrálních bank

Charakteristika:

Závazky ČNB vůči Evropské centrální bance a ostatním centrálním bankám vykazované po vstupu České republiky do Evropské unie, v Kč a přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

022KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0065(39) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Platí pouze pro ČNB.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EPR1602

Akronym: EPR1602

Název: Závazky vůči jiným mezinárodním finančním institucím

Charakteristika:

Závazky ČNB vůči mezinárodním finančním institucím jiným než banky Evropského systému centrálních bank a MMF, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

023KZa, 024KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Platí pouze pro ČNB.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EPR1603

Akronym: EPR1603

Název: Opravné položky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota opravných položek ke sledovaným a ohroženým úvěrům poskytnutým ostatním bankám a klientům (vč.vládních institucí), k pohledávkám hodnoceným portfoliově podle §8 opatření ČNB z roku 2002, kterým se stanoví pravidla pro posuzování pohledávek z finančních činností, tvorbu opravných položek a rezerv a pravidla pro nabývání některých druhů aktiv a opravných položek k cenným papírům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

019KZ, 139KZ, 219KZ, 249KZ, 349KZ, 369KZ, 419KZ, 429KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EPR1604

Akronym: EPR1604

Název: Oprávky k hmotnému a nehmotnému majetku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota opravěk k hmotnému a nehmotnému majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

438KZ, 439KZ, 478KZ, 479KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EPR1605

Akronym: EPR1605

Název: Rozdíly z ocenění přijatých vkladů

Charakteristika:

Rozdíl mezi účetní hodnotou (podle čl.IV části A přílohy č.2 k opatření MFČR, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro banky a některé finanční instituce) a statistickou nominální hodnotou (P0186=23) přijatých vkladů (a případných obdobných závazků). Je dán zpravidla jen hodnotou naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úroků z těchto vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021KZa, 022KZa, 023KZa, 025KZa, 027KZa, 127KZa, 130KZa, 134KZa, 136KZa, 20KZa, 221KZa, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 226KZa, 227KZa, 228KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 332KZa, 531KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPR1605=EPR1606+EPR1607

Poznámka:

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.416

Kód: EPR1606

Akronym: EPR1606

Název: Časové rozlišení úroků z přijatých vkladů

Charakteristika:

Část rozdílu mezi účetní hodnotou (podle čl.IV části A přílohy č.2 k opatření MFČR, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro banky a některé finanční instituce) a statistickou nominální hodnotou (P0186=23) přijatých vkladů (a případných obdobných závazků). Je dána hodnotou naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úroků z těchto vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021KZa, 022KZa, 023KZa, 025KZa, 027KZa, 127KZa, 130KZa, 134KZa, 136KZa, 20KZa, 221KZa, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 226KZa, 227KZa, 228KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 332KZa, 531KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1607

Akronym: EPR1607

Název: Ostatní rozdíly z ocenění přijatých vkladů

Charakteristika:

Zbytek rozdílu mezi účetní hodnotou (podle čl.IV části A přílohy č.2 k opatření MFČR, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro banky a některé finanční instituce) a statistickou nominální hodnotou (P0186=23) přijatých vkladů (a případných obdobných závazků). Zahrnuje ostatní rozdíly z ocenění přijatých vkladů, tj. jiné než rozdíly dané hodnotou naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úroků z těchto vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021KZa, 022KZa, 023KZa, 025KZa, 027KZa, 127KZa, 130KZa, 134KZa, 136KZa, 20KZa, 221KZa, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 226KZa, 227KZa, 228KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 332KZa, 531KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1608

Akronym: EPR1608

Název: Rozdíly z ocenění přijatých úvěrů

Charakteristika:

Rozdíl mezi účetní hodnotou (podle čl.IV části A přílohy č.2 k opatření MFČR, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro banky a některé finanční instituce) a statistickou nominální hodnotou (P0186=23) přijatých úvěrů (a případných obdobných závazků). Je dán zpravidla jen hodnotou naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úroků z těchto úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021KZa, 022KZa, 024KZa, 027KZa, 121KZa, 125KZa, 130KZa, 131KZa, 137KZa, 20KZa, 231KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 332KZa, 531KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPR1608=EPR1609+EPR1610

Poznámka:

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

Popis IP

Strana: 91/116

Kód: EPR1609

Akronym: EPR1609

Název: Časové rozlišení úroků z přijatých úvěrů

Charakteristika:

Část rozdílu mezi účetní hodnotou (podle čl.IV části A přílohy č.2 k opatření MFČR, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro banky a některé finanční instituce) a statistickou nominální hodnotou (P0186=23) přijatých úvěrů (a případných obdobných závazků). Je dána hodnotou naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úroků z těchto úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021Kza, 022Kza, 024Kza, 027Kza, 121Kza, 125Kza, 130Kza, 131Kza, 137Kza, 20Kza, 231Kza, 296Kza, 297Kza, 299Kza, 332Kza, 531Kza, 532Kza

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1610

Akronym: EPR1610

Název: Ostatní rozdíly z ocenění přijatých úvěrů

Charakteristika:

Zbytek rozdílu mezi účetní hodnotou (podle čl.IV části A přílohy č.2 k opatření MFČR, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro banky a některé finanční instituce) a statistickou nominální hodnotou (P0186=23) přijatých úvěrů (a případných obdobných závazků). Zahrnuje ostatní rozdíly z ocenění přijatých úvěrů, tj. jiné než rozdíly dané hodnotou naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úroků z těchto úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021Kza, 022Kza, 024Kza, 027Kza, 121Kza, 125Kza, 130Kza, 131Kza, 137Kza, 20Kza, 231Kza, 296Kza, 297Kza, 299Kza, 332Kza, 531Kza, 532Kza

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPRI611

Akronym: EPRI611

Název: Časové rozlišení úrok.výnosů emit.neobch.dluh.cenných papírů

Charakteristika:

Hodnota celkových naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úrokových nákladů emitovaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů, které nejsou event. zahrnuty do jejich statistické nominální hodnoty (jako alikvótní část úrokových výnosů naběhlých do doby pořízení cenného papíru bankou podle P0186=23), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Je dána výší naběhlých kupónů a naběhlého diskontu nebo prémie u kupónových dluhopisů, a výší nabíhajícího rozdílu mezi jmenovitou hodnotou a pořizovací cenou u bezkupónových dluhopisů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

264KZa, 521KZa, 522KZa, 524KZa, 525KZa, 533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPRI612

Akronym: EPRI612

Název: Ostatní rozdíly z ocenění emit.neobchod.dluh.cenných papírů

Charakteristika:

Zbytek rozdílu z ocenění emitovaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů (po vyloučení časově rozlišených úrokových nákladů), který se nezahrnuje do příslušných položek cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

264KZa, 521KZa, 522KZa, 524KZa, 525KZa, 533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1613

Akronym: EPR1613

Název: Emitované ostatní dluhové cenné papíry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných obchodovatelných dluhových cenných papírů, tj. cenných papírů, které jsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. jsou registrované) nebo na zahraničním trhu, snížená o zpětně nakoupené vlastní obchodovatelné dluhové cenné papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

026VKZ, 262VKZ, 263VKZ, 521VKZa, 522VKZa, 525VKZa, 533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(S_DLEMIT) P0186(26)

Algoritmus odvození:

EPR1613=EPR1395+EPR1396+EPR1017+EPR1269

Poznámka:

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

Kód: EPR1614

Akronym:

Název: Souhrnný účet běžného hospodaření státní pokladny

Charakteristika:

Souhrnný účet běžného hospodaření státní pokladny. Jedná se o součet těchto položek:

- netermínované vklady státních finančních aktiv (SFA), včetně zvláštní části plánu
- vklady z příjmů veřejných rozpočtů
- přebytek/schodek státního rozpočtu
- výsledek likvidity státní pokladny

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

299KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Jurášková / odb.416	

Popis IP

Strana: 94/116

Kód: EPRI615

Akronym:

Název: Netermínované vklady SFA, včetně zvláštní části plánu

Charakteristika:

Jedná se o prostředky státu uložené u ČNB, na které nebylo dohodnuto termínové úročení s ČNB. Jsou to prostředky státu neplnící z rozpočtového hospodaření a zahrnují tzv. prostředky "civil" a ostatní vklady státu mimo termínovaných vkladů SFA.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20KZav, 299KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:CNB

Garant:Jurášková / odb.416

Kód: EPRI616

Akronym:

Název: Vklady z příjmů veřejných rozpočtů

Charakteristika:

Jedná se o příjmy, které jsou redistribuovány obcím a některým fondům. Kladný zůstatek těchto nerozdělených zdrojů je součástí státní pokladny. Někdy jsou tyto zdroje označovány jako "prostředky finančních úřadů z nerozúčtovaných daní a odvodů".

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

295KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Jurášková / odb.416

Kód: EPRI618

Akronym:

Název: Výsledek řízení likvidity státní pokladny

Charakteristika:

Jedná se o operace prováděné MFČR sloužící mimo jiné i k profinancování salda běžného hospodaření SR.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

294VZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Jurášková	/ odb.416

Kód: EPRI620

Akronym:

Název: Termínované vklady státních finančních aktiv

Charakteristika:

Jedná se o prostředky státu uložené u ČNB, na které bylo dohodnuto termínové úročení s ČNB. Jsou to prostředky státu neplnící z rozpočtového hospodaření a zahrnují tzv. prostředky "civil" (bez prostředků "zvláštní části plánu").

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

299KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Jurášková	/ odb.416

Kód: EPRI622

Akronym:

Název: Vklady a přijaté úvěry národního fondu EU

Charakteristika:

Součet prostředků EU plynoucích do ČR v souvislosti s různými podpůrnými programy.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

299KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Jurášková / odb.416	

Kód: EPRI625

Akronym: EPRI625

Název: Rozdíly z ocenění přijatých krátkodobých vkladů

Charakteristika:

Rozdíl mezi účetní hodnotou (podle čl.IV části A přílohy č.2 k opatření MFČR, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro banky a některé finanční instituce) a statistickou nominální hodnotou (P0186=23) přijatých krátkodobých vkladů (a případných obdobných závazků). Je dán zpravidla jen hodnotou naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úroků z těchto vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021KZa, 022KZa, 023KZa, 025KZa, 027KZa, 127KZa, 130KZa, 134KZa, 136KZa, 200KZa, 201KZa, 202KZa, 203KZa, 204KZa, 205KZa, 206KZa, 207KZa, 208KZa, 209KZa, 221KZa, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 226KZa, 227KZa, 228KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 332KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1626

Akronym: EPR1626

Název: Rozdíly z ocenění přijatých dlouhodobých vkladů

Charakteristika:

Rozdíl mezi účetní hodnotou (podle čl.IV části A přílohy č.2 k opatření MFČR, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro banky a některé finanční instituce) a statistickou nominální hodnotou (P0186=23) přijatých dlouhodobých vkladů (a případných obdobných závazků). Je dán zpravidla jen hodnotou naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úroků z těchto vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021KZa, 022KZa, 023KZa, 025KZa, 027KZa, 127KZa, 130KZa, 134KZa, 136KZa, 200KZa, 201KZa, 202KZa, 203KZa, 204KZa, 205KZa, 206KZa, 207KZa, 208KZa, 209KZa, 221KZa, 222KZa, 223KZa, 224KZa, 225KZa, 226KZa, 227KZa, 228KZa, 271KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 332KZa, 531KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1627

Akronym: EPR1627

Název: Rozdíly z ocenění emitovaných dluhových CP krátkodobých

Charakteristika:

Hodnota celkových naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úrokových nákladů obchodovatelných dluhových cenných papírů krátkodobých, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Je dána výší naběhlých kupónů a naběhlého diskontu nebo prémie u kupónových dluhopisů, a výší nabíhajícího rozdílu mezi jmenovitou hodnotou a pořizovací cenou u bezkupónových dluhopisů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

026KZa, 262KZa, 263KZa, 264KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 25.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 416	

Kód: EPR1628

Akronym: EPR1628

Název: Rozdíly z ocenění emitovaných dluhových CP dlouhodobých

Charakteristika:

Hodnota celkových naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úrokových výnosů a ostatních rozdílů z ocenění emitovaných neobchodovatelných dluhových cenných papírů a hodnota celkových naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úrokových nákladů obchodovatelných dluhových cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Je dána výší naběhlých kupónů a naběhlého diskontu nebo premie u kupónových dluhopisů, a výší nabíhajícího rozdílu mezi jmenovitou hodnotou a pořizovací cenou u bezkupónových dluhopisů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

521KZa, 522KZa, 524KZa, 525KZa, 533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1629

Akronym: EPR1629

Název: Jiná ostatní pasiva krátkodobá

Charakteristika:

Jiná ostatní pasiva krátkodobá (závazky z jiných hodnot, závazky z cenných papírů a dotace a obdobné prostředky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

163KZa, 164KZa, 171VZa, 172VZa, 173VZa, 174VZa, 175VZa, 176VZa, 177VZa, 178VZa, 501KZa, 507KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 416	

Kód: EPR1630

Akronym: EPR1630

Název: Jiná ostatní pasiva dlouhodobá

Charakteristika:

Jiná ostatní pasiva dlouhodobá (závazky z jiných hodnot, závazky z cenných papírů a dotace a obdobné prostředky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

163KZa, 164KZa, 171VZa, 172VZa, 173VZa, 174VZa, 175VZa, 176VZa, 177VZa,
178VZa, 501KZa, 507KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(20)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 416	

Kód: EPR1633

Akronym: EPR1633

Název: Rezervy, rezerv.fondy a ost.fondy ze zisku, kapit.fondy kr.

Charakteristika:

Hodnota rezerv, rezervních fondů a ostatních fondů ze zisku, kapitálových fondů krátkodobých, v Kč a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

543KZa, 552KZa, 557KZa, 563KZa, 564KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1634

Akronym: EPR1634

Název: Rezervy, rezerv.fondy a ost.fondy ze zisku, kapit.fondy dl.

Charakteristika:

Hodnota rezerv, rezervních fondů a ostatních fondů ze zisku, kapitálových fondů dlouhodobých, v Kč a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

543KZa, 552KZa, 557KZa, 563KZa, 564KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1635

Akronym: EPR1635

Název: Rozdíly z ocenění přijatých krátkodobých úvěrů

Charakteristika:

Rozdíl mezi účetní hodnotou (podle čl.IV části A přílohy č.2 k opatření MFČR, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro banky a některé finanční instituce) a statistickou nominální hodnotou (P0186=23) přijatých krátkodobých úvěrů (a případných obdobných závazků). Je dán zpravidla jen hodnotou naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úroků z těchto úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021KZa, 022KZa, 024KZa, 027KZa, 121KZa, 125KZa, 130KZa, 131KZa, 137KZa, 20KZa, 231KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 332KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1636

Akronym: EPR1636

Název: Rozdíly z ocenění přijatých dlouhodobých úvěrů

Charakteristika:

Rozdíl mezi účetní hodnotou (podle čl.IV části A přílohy č.2 k opatření MFČR, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro banky a některé finanční instituce) a statistickou nominální hodnotou (P0186=23) přijatých dlouhodobých úvěrů (a případných obdobných závazků). Je dán zpravidla jen hodnotou naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úroků z těchto úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021KZa, 022KZa, 024KZa, 027KZa, 121KZa, 125KZa, 130KZa, 131KZa, 137KZa, 20KZa, 231KZa, 296KZa, 297KZa, 299KZa, 332KZa, 531KZa, 532KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1637

Akronym: EPR1637

Název: Účelové úvěry přijaté od bank dlouhodobé

Charakteristika:

Úvěry přijaté od jiných bank (s výjimkou ČNB) na konkrétní účel s dobou splatnosti nad 1 rok, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

024KZa, 027KZa, 125KZa, 130KZa, 137KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0024(67) P0065(20) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1638

Akronym: EPR1638

Název: Alokace zvláštních práv čerpání

Charakteristika:

Závazek ČR ze zvláštních práv čerpání (SDR – Special Drawing Rights), které jsou nevratně umístěné Fondem v České republice proporcionálně k členskému podílu (nevratné po dobu členství v MMF), v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021KZa

Datový typ: Number – Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Platí pouze pro ČNB.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb. 416

Kód: EPR1639

Akronym: EPR1639

Název: Domácí měna v držení MMF

Charakteristika:

Souhrnná hodnota zůstatků na korunových účtech Mezinárodního měnového fondu v České republice tvořících korunové vklady MMF u ČNB (IMF No.1 Account, IMF No.2 Account, IMF Securities Account), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021KZa

Datový typ: Number – Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EPR1639=EPR1640+EPR1641

Poznámka:

Platí pouze pro ČNB.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb. 416

Kód: EPR1640

Akronym: EPR1640

Název: Použití zdrojů Fondu

Charakteristika:

Protipoložka stavu nákupu cizí měny nebo zvláštních práv čerpání Českou republikou výměnou za domácí měnu, tj. zůstatek plateb v CZK za tento nákup na korunové účty Fondu u ČNB, označovaná za použití zdrojů Fondu (Use of Fund Credit) z Účtu obecných prostředků (General Resources Account), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Platí pouze pro ČNB.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb. 416

Kód: EPR1641

Akronym: EPR1641

Název: Protipoložka členského podílu v MMF v CZK

Charakteristika:

Hodnota protipoložky prostředků odpovídajících korunové části členského podílu ČR v Mezinárodním měnovém fondu, tj. platby korunové části členského příspěvku na korunové účty Fondu u ČNB, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

021KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Platí pouze pro ČNB.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EPR1642

Akronym: EPR1642

Název: Závazky ve zlatě

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků banky ve zlatě, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

163KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EPR1643

Akronym: EPR1643

Název: Závazky z jiných hodnot

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků banky z jiných hodnot než cenné papíry a závazků ve zlatě, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

164KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EPR1644

Akronym: EPR1644

Název: Závazky z ostatních dluhových cenných papírů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků z krátkých prodejů ostatních dluhových cenných papírů 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, 173VZa, 176VZa, 178VZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková	/ odb.416

Kód: EPR1644_001

Akronym: EPR1644

Název: *Závazky z ostatních dluhových cenných papírů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků z krátkých prodejů ostatních dluhových cenných papírů 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, 173VZa, 176VZa, 178VZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1644 - Závazky z ostatních dluhových cenných papírů

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(95) P0088(S_DLUHAKUP) P0125(S_ZEMTEROR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1645

Akronym: EPR1645

Název: Závazky z majetkových cenných papírů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků z krátkých prodejů majetkových cenných papírů 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

174VZ, 175VZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPR1645_001

Akronym: EPR1645

Název: *Závazky z majetkových cenných papírů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků z krátkých prodejů majetkových cenných papírů 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

174VZ, 175VZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPR1645 - Závazky z majetkových cenných papírů

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(95) P0088(2) P0125(S_ZEMTEROR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPRI646

Akronym: v

Název: Závazky z neobchodovatelných dluhových cenných papírů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků z krátkých prodejů neobchodovatelných dluhových cenných papírů 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

173VZa, 176VZa, 177VZ, 178VZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPRI647

Akronym: EPRI647

Název: Emitované poukázky na akcie

Charakteristika:

Souhrnná hodnota emitovaných poukázek na akcie vydávaných podle § 204b zákona č. 531/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů, po splacení emisního kursu akcií před zápisem zvýšení základního kapitálu do obchodního rejstříku, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

376VKZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 25.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská	/ odb.416

Kód: EPR1802

Akronym: EPR1802

Název: Vklady a úvěry přijaté od centr.bank se spl.do 2 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankami přijatých úvěrů (včetně refinančních a redistribučních) a případných vkladů od centrálních bank a kreditních zůstatků na vlastních běžných účtech bank vedených u centrálních bank se splatností do dvou let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013KZa, 023KZa, 024KZa, 121KZa, 125KZa, 127KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(ZKOMBAN) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EPR1803

Akronym: EPR1803

Název: Úvěry z repo obchodů přij. od centr.bank se spl.do 2 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů z repo obchodů přijatých od centrálních bank se splatností do 2 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

024KZa, 125KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(ZKOMBAN) P0024(65) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EPR1804

Akronym: EPR1804

Název: Vklady a úvěry přijaté od jiných bank se spl.do 2 let vč.

Charakteristika:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech jiných bank u banky a vlastních běžných účtech banky u jiných bank a bankou přijatých termínových vkladů a úvěrů od jiných bank včetně rep se splatností do 2 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013KZa, 023KZa, 024KZa, 025KZa, 027KZa, 130KZa, 131KZa, 134KZa, 136KZa, 137KZa, 332KZa, 531KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(ZKOMBAN) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EPR1805

Akronym: EPR1805

Název: Úvěry z repo obchodů přij.od jiných bank se spl.do 2 let vč.

Charakteristika:

Stav úvěrů z repo obchodů přijatých od jiných bank se splatností do 2 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

024KZa, 137KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(ZKOMBAN) P0024(65) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EPR1806

Akronym: EPR1806

Název: Provozní úvěry přijaté od zahr.poboček a jednatelství

Charakteristika:

Souhrnná hodnota krátkodobých a střednědobých úvěrů přijatých centrálou banky od zahraničních poboček a jednatelství v běžném bankovním styku (běžném provozu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

332KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EPR1807

Akronym: EPR1807

Název: Provozní vklady přijaté od zahr.poboček a jednatelství

Charakteristika:

Souhrnná hodnota krátkodobých a střednědobých vkladů přijatých centrálou banky od zahraničních poboček a jednatelství v běžném bankovním styku (běžném provozu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

332KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EPR1808

Akronym: EPR1808

Název: Rezervy na vypořádání závazků a restrukturalizaci

Charakteristika:

Celková hodnota (stav) rezerv, které představují pravděpodobné plnění, s nejistým časovým rozvrhem a výší, tj. rezerv na důchody a podobné závazky, na daně a ostatní závazky, zejména na restrukturalizaci či záruky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

543KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje rezervy na standardní úvěry.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EPR1813

Akronym: EPR1813

Název: Emitované neobchodovatelné dluhopisy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota emitovaných dluhopisů snižena o zpětně nakoupené vlastní neobchodovatelné dluhopisy, tj. dluhových cenných papírů (dlouhodobých), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. nejsou registrované), na zahraničním veřejném trhu a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter), v Kč nebo v přepočtu na Kč

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

521VKZa, 522VKZa, 525VKZa, 533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(S_NEODLCP) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze: 1.1

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.416

Kód: EPR1814

Akronym: EPR1814

Název: Rozdíly z ocenění ostatních emitovaných cenných papírů

Charakteristika:

Hodnota celkových naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úrokových nákladů obchodovatelných dluhových cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Je dána výší naběhlých kupónů a naběhlého diskontu nebo prémie u kupónových dluhopisů a výší nabíhajícího rozdílu mezi jmenovitou hodnotou a pořizovací cenou u bezkupónových dluhopisů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

026KZa, 262KZa, 263KZa, 521KZa, 522KZa, 525KZa, 533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj:	Garant: /	

Kód: EPR1815

Akronym: EPR1815

Název: Provozní úvěry přijaté od zahr.poboček a jednat.-krátkodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota krátkodobých úvěrů přijatých centrálou banky od zahraničních poboček a jednatelství v běžném bankovním styku (běžném provozu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

332KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EPR1816

Akronym: EPR1816

Název: Provozní úvěry přijaté od zahr.poboček a jednat.-dlouhodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota dlouhodobých (doba splatnosti delší než 1 rok) úvěrů přijatých centrálou banky od zahraničních poboček a jednatelství v běžném bankovním styku (běžném provozu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

332KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(20) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EPR1817

Akronym: EPR1817

Název: Provozní vklady přijaté od zahr.poboček a jednat.-krátkodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota krátkodobých vkladů přijatých centrálou banky od zahraničních poboček a jednatelství v běžném bankovním styku (běžném provozu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

332KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EPR1818

Akronym: EPR1818

Název: Provozní vklady přijaté od zahr.poboček a jednat.-dlouhodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota dlouhodobých (doba splatnosti delší než 1 rok) vkladů přijatých centrálou banky od zahraničních poboček a jednatelství v běžném bankovním styku (běžném provozu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

332KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(20) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** ETO0001**Akronym:** Odp. úvěry**Název:** Odpisy úvěrů a obdobných pohledávek**Charakteristika:**

Souhrnné hodnota odpisů poskytnutých úvěrů a ostatních pohledávek za klienty a odpisů poskytnutých mezibankovních úvěrů a vkladů za sledované období.

Vazba na účetnictví:**Účtová osnova****BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce**

01KOav, 121KOa, 122KOa, 123KOa, 126KOa, 131KOa, 132KOa, 133KOa, 135KOa, 138KOa, 20KOav, 212KOa, 213KOa, 214KOa, 216KOa, 218KOa, 221KOa, 241KOa, 242KOa, 243KOa, 244KOa, 25KOav, 272KOa, 332KOa, 421KOa, 424KOa

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0034 P0036 P0065 P0125 P0186

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

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

Kód: ETO0001_001**Akronym:** Odp. úvěry**Název:** *Odpisy úvěrů a obdobných pohledávek za domácnostmi**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota odpisů poskytnutých úvěrů a ostatních pohledávek za klienty - domácnostmi za sledované období (včetně ztrát z postoupených pohledávek), v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:**Účtová osnova****BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce**

212KOa, 213KOa, 214KOa, 216KOa, 218KOa, 221KOa, 241KOa, 242KOa, 243KOa, 244KOa, 272KOa

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

ETO0001 - Odpisy úvěrů a obdobných pohledávek

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0034 P0036 P0065 P0125 P0186

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

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

Kód: ETO0001_002

Akronym: Odp. úvěry

Název: *Odpisy úvěrů a obdobných pohledávek

Charakteristika:

Souhrnná hodnota odpisů poskytnutých úvěrů a ostatních pohledávek za klienty a odpisů mezibankovních poskytnutých úvěrů a uložených vkladů za sledované období (včetně ztrát z postoupených pohledávek), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

01KOav, 121KOa, 122KOa, 123KOa, 126KOa, 131KOa, 132KOa, 133KOa, 135KOa, 138KOa, 20KOav, 212KOa, 213KOa, 214KOa, 216KOa, 218KOa, 221KOa, 241KOa, 242KOa, 243KOa, 244KOa, 25KOav, 272KOa, 332KOa, 421KOa, 424KOa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

ETO0001 - Odpisy úvěrů a obdobných pohledávek

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0034 P0036 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0021 (S_UVEVKL)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: ETO0002

Akronym: Odp.

Název: Odpisy pohledávek z neobchodovatelných cenných papírů

neobch. CP

Charakteristika:

Souhrnná hodnota odpisů neobchodovatelných cenných papírů tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů (dlouhodobých), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. nejsou registrované), na zahraničním veřejném trhu a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

410KOa, 411KOa, 414KOa, 415KOa, 418KOa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(S_NEOBCP) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Mezi neobchodovatelné dluhové cenné papíry patří kromě směnek i dluhové cenné papíry, které nelze běžně obchodovat z důvodu jejich omezené či vyloučené převoditelnosti, případně z důvodu vyloučení z obchodování na veřejných trzích (na žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 25.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Gregorová M. / odb.416

Kód: ETO0003

Akronym: Odp. ost.
dluhop.

Název: Odpisy pohledávek z ostatních dluhových cenných papírů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota odpisů ostatních dluhových cenných papírů včetně dluhopisů peněžního trhu, tj. kupónových i bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy, které jsou drženy bankou do splatnosti, bez směnek a dluhových cenných papírů pořízených v primárních emisích a neurčených k obchodování, za sledované období, v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

410KOa, 414KOa, 415KOa, 416KOa, 417KOa, 418KOa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088 (S_DLUHAKUP)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ospisy se vztahují pouze k dluhovým cenným papírům držným do splatnosti, které se nepřeceňují na reálnou hodnotu.

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Gregorová M. / odb.416

Kód: ETO0004

Akronym: Odp. maj.
CP

Název: Odpisy majetkových cenných papírů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota odpisů majetkových cenných papírů a majetkových podílů v účastech držných bankou a ostatních podílů držných bankou ve sledovaném období, v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

360KOa, 412KOa, 413KOa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Odpisy se vztahují pouze k cenným papírům a podílům, které se nepřeceňují reálnou hodnotou nebo ekvivalencí.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 29.09.2002

Zdroj: ČNB

Garant: Gregorová M. / odb.416

Kód: ETO0005

Akronym: Ocen. CP

Název: Změny v ocenění cenných papírů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota změn v ocenění cenných papírů (dluhových i majetkových) v držení banky, které jsou přeceňovány na reálnou hodnotu nebo ekvivalenci, ve sledovaném období, v Kč nebo přepočtu na Kč. Hodnota je založena na netto principu a stanovena pomocí tzv. bilanční metody.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361KOa, 362KOa, 363KOa, 364KOa, 365KOa, 366KOa, 368KOa, 381KOa, 382KOa, 383KOa, 384KOa, 385KOa, 386KOa, 388KOa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Bilanční metoda pro sledování změn v ocenění cenných papírů rozumí těmito změnami výnosy resp. ztráty z držby cenných papírů (nerealizované výnosy, resp. ztráty). Jedná se tedy o změny v ocenění těch cenných papírů, které banka držela po celé sledované období (tj. na začátku, na konci i v průběhu celého vykazovacího období).

Zahrnuty nejsou realizované výnosy, resp. ztráty, tj. výnosy, resp. ztráty z prodeje a nákupu cenných papírů.

Změna v ocenění cenných papírů se určí jako rozdíl mezi reálnou hodnotou cenného papíru na konci vykazovaného a předchozího období. U cenných papírů denominovaných v cizích měnách se vykazují pouze změny reálné hodnoty, které vyplývají ze změn cen sledovaných papírů vyjádřených v příslušných cizích měnách bez vlivu kurzových rozdílů, tj. rozdíl mezi reálnou hodnotou vyjádřenou v původní měně aktiva na konci vykazovaného a předchozího období přepočtený do české měny kurzem platným ke konci vykazovaného období

Verze: 1.1
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Garant: Slavíková / odb.416