

POPIS DATOVÉHO SOUBORU

Kód: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Název: Měsíční výkaz zisku a ztráty banky

Charakteristika:

Měsíční výkaz zisku a ztráty banky, obsahující přehled výnosů, nákladů a účetního zisku, resp. ztráty banky od počátku roku ke dni sestavení výkazu.

Části datového souboru:

Část: 1 - Přehled výnosů, nákladů, zisků a ztrát

Přiřazené datové oblasti:

Pořadí	Kód	Název
1	VIS10_01	Výnosy, náklady a zisky nebo ztráty banky

Výkaz.povinnost: VP_VISIFE10_2

Název : Výkazovací povinnost pro VISIFE10

Výčet a konkretizace výskytových parametrů datového souboru:

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0002	Vykazující subjekt - banka, nebankovní subjekt	E	VSBA_7	Banky a pobočky zahr. bank včetně bank v likvidaci, bez ČNB
P0046	Rozsah vykazování podle území	E	ZSVET	Údaje za Českou republiku a zahraničí
P0053	Stav ke dni	E	d1_I1	Datum ve tvaru YYYYMMDD z přípustného intervalu

Výčet a konkretizace organizačních parametrů datového souboru:

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0012	Periodicita	=	12	Měsíční
P0060	Termín předkládání	E	ZM_69	Do 23. násled. měsíce, do 10.2. násled. roku za pros.

Poznámka:

Při vykazování jednotlivých údajů se postupuje následovně:

- veškeré výnosy, včetně rozpuštění a použití opravných položek a rezerv, se vykazují v kladné hodnotě,
- veškeré náklady, včetně odpisů a tvorby opravných položek a rezerv, se vykazují v záporné hodnotě,
- údaje u informačních prvků odpisy goodwillu, daň z příjmů, daň z příjmů splatná, odložená a podíl na dani z příjmů dceřiných a přidružených společností mohou být jak kladné, tak záporné,
- výsledné údaje u informačních prvků, tj. na kterých se uvádí zisk nebo ztráta a údaje u součtových informačních prvků tvorby, rozpuštění a použití opravných položek a rezerv (příp. odpisů), se vykáží s výsledným znaménkem.

Verze:18.1

Stav:Platný

Platnost od:02.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant věcného obsahu :Marcinová, Svobodová/odbor 532, 531

Garant metodického popisu:Šípová/odb.416

POPIS DATOVÝCH OBLASTÍ PRO DATOVÝ SOUBOR**Datový soubor:** VISIFE10**Akronym:** Bil (ČNB) 2-12**Název:** Měsíční výkaz zisku a ztráty banky**Datová oblast:** VIS10_01**Název:** Výnosy, náklady a zisky nebo ztráty banky**Charakteristika:**

Přehled výnosů, nákladů a účetního zisku, resp. ztráty banky od počátku roku ke dni sestavení výkazu. Položky nákladů a ztrát (včetně výsledkových položek, které mají charakter nákladů nebo ztráty) jsou uváděny se znaménkem minus.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
ENB0921	Náklady na úroky a podobné náklady	nS11T
ENB0922	Náklady na úroky z emitovaných dluhových cenných papírů	nS11T
ENB0923	Ostatní úrokové náklady	nS11T
ENB0924	Úroky vládním institucím	nS11T
ENB0925	Úroky vládním instit. z vkladů a úvěrů bez úroků z repo obch.	nS11T
ENB0926	Úroky vládním institucím z repo obchodů	nS11T
ENB0927	Úroky centrálním bankám	nS11T
ENB0928	Úroky centr. bankám z vkladů a úvěrů bez úroků z repo obch.	nS11T
ENB0929	Úroky centrálním bankám z repo obchodů	nS11T
ENB0930	Trestné úroky centrálním bankám	nS11T
ENB0931	Úroky jiným bankám	nS11T
ENB0932	Úroky jiným bankám z vkladů a úvěrů bez úroků z repo obchodů	nS11T
ENB0933	Úroky jiným bankám z repo obchodů	nS11T
ENB0934	Úroky ostatním klientům	nS11T
ENB0935	Úroky ostatním klientům z vkladů	nS11T
ENB0936	Úroky ostatním klientům z běžných účtů	nS11T
ENB0937	Úroky ostatním klientům z termínových vkladů	nS11T
ENB0938	Úroky ostatním klientům z úsporných vkladů	nS11T
ENB0939	Úroky z vkladových certifikátů	nS11T
ENB0940	Úroky z vkladních listů	nS11T
ENB0941	Úroky ostatním klientům z úvěrů	nS11T
ENB0942	Úroky ostatním klientům z úvěrů bez repo obchodů	nS11T
ENB0943	Úroky ostatním klientům z repo obchodů	nS11T
ENB0944	Ztráta ze zajišťovacích úrokových derivátů	nS11T
ENB0945	Náklady na poplatky a provize	nS11T
ENB0946	Poplatky a provize na úvěrové činnosti	nS11T
ENB0947	Poplatky a provize na platební styk	nS11T
ENB0948	Poplatky a provize na operace s cennými papíry	nS11T
ENB0949	Poplatky a provize na devizové operace	nS11T
ENB0950	Poplatky a provize na ostatní finanční činnosti	nS11T

Datový soubor: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Datová oblast: VIS10_01

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
ENB0951	Tvorba opravných položek k ostatním podílům	nS11T
ENB0952	Tvorba oprav. položek k cenným papírům držným do splatnosti	nS11T
ENB0953	Ostatní provozní náklady	nS11T
ENB0954	Ztráty z převodu účastí s rozhodujícím vlivem	nS11T
ENB0955	Ztráty z převodu účastí s podstatným vlivem	nS11T
ENB0957	Ztráty z přev. neobchodovatelných dluh.CP neurč. k prodeji	nS11T
ENB0958	Ztráty z převodu pohledávek	nS11T
ENB0959	Náklady z odpisu pohledávek	nS11T
ENB0960	Odpis pohledávek za bankami	nS11T
ENB0961	Odpis pohledávek za klienty	nS11T
ENB0962	Odpis ostatních pohledávek	nS11T
ENB0964	Správní náklady	nS11T
ENB0965	Náklady na zaměstnance	nS11T
ENB0966	Mzdy a platy	nS11T
ENB0967	Sociální a zdravotní pojištění	nS11T
ENB0968	Ostatní náklady na zaměstnance	nS11T
ENB0969	Ostatní správní náklady	nS11T
ENB0970	Nájemné	nS11T
ENB0971	Spotřeba materiálu	nS11T
ENB0972	Náklady na outsourcing	nS11T
ENB0973	Náklady na reklamu	nS11T
ENB0974	Náklady na audit, právní a daňové poradenství	nS11T
ENB0975	Ostatní nakupované výkony	nS11T
ENB0976	Odpisy hmotného majetku	nS11T
ENB0977	Tvorba opravných položek k hmotnému majetku	nS11T
ENB0979	Odpisy goodwillu	nS11T
ENB0980	Odpisy ostatního nehmotného majetku	nS11T
ENB0981	Tvorba oprav. položek k nehmotnému majetku	nS11T
ENB0982	Tvorba opravných položek k pohledávkám	nS11T
ENB0983	Tvorba rezerv na vybrané podrozvahové nástroje	nS11T
ENB0984	Tvorba ostatních rezerv	nS11T
ENB0985	Tvorba opr.pol. k neobchodovatel. dluh. CP neurč. k prodeji	nS11T
ENB0986	Mimořádné náklady	nS11T
ENB0987	Daň z příjmů	nS11T
ENB0988	Splatná daň z příjmů	nS11T

Popis DO pro DS

Strana:2/7

Datový soubor: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Datová oblast: VIS10_01

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
ENB0989	Odložená daň z příjmů	nS11T
ENB0990	Podíl na dani z příjmů účastí s rozhod. a podstat. vlivem	nS11T
ENB0993	Daně a poplatky	nS11T
ENB1005	Náklady na úroky z krátkých prodejů dluhových cenných papírů	nS11T
ENB1006	Tvorba opravných položek k účastem s rozhod. a podst. vlivem	nS11T
ENB1008	Náklady z převodu hmotného majetku	nS11T
ENB1009	Náklady z převodu nehmotného majetku	nS11T
ENB1010	Ztráty z přev.úcastí s rozh.a podst.vlivem,tvorba a použ. OP	nS11T
ENB1011	Tvorba rezervy na daň z příjmů	nS11T
ENB1012	Poplatky a provize na operace s CP a deriváty pro zákazníky	nS11T
ENB1013	Príspevky do Fondu pojištění vkladů	nS11T
ENB1014	Príspevky do Garančního fondu obchodníků s cennými papíry	nS11T
ENB1015	Jiné provozní náklady	nS11T
EVB0922	Výnosy z úroků a podobné výnosy	n11T
EVB0923	Výnosy z úroků z dluhových cenných papírů	n11T
EVB0924	Ostatní úrokové výnosy	n11T
EVB0925	Úroky od vládních institucí	n11T
EVB0926	Úroky od vládních institucí bez úroků z repo obchodů	n11T
EVB0927	Úroky od vládních institucí z repo obchodů	n11T
EVB0928	Úroky od centrálních bank	n11T
EVB0929	Úroky od centr. bank z vkladů a úvěrů bez úroků z repo obch.	n11T
EVB0930	Úroky od centrálních bank z repo obchodů	n11T
EVB0931	Úroky od jiných bank	n11T
EVB0932	Úroky od jiných bank z vkladů a úvěrů bez úroků z repo obch.	n11T
EVB0933	Úroky od jiných bank z repo obchodů	n11T
EVB0934	Úroky od ostatních klientů	n11T
EVB0935	Úroky od ostatních klientů z úvěrů bez úroků z repo obchodů	n11T
EVB0936	Úroky od ostatních klientů z repo obchodů	n11T
EVB0937	Zisk ze zajišťovacích úrokových derivátů	n11T
EVB0939	Výnosy z akcií a podílů	n11T
EVB0940	Výnosy z poplatků a provizí	n11T
EVB0941	Poplatky a provize z úvěrových činností	n11T
EVB0942	Poplatky a provize z platebního styku	n11T
EVB0943	Poplatky a provize z operací s cennými papíry	n11T
EVB0944	Poplatky a provize z devizových operací	n11T

Popis DO pro DS

Strana:3/7

Datový soubor: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Datová oblast: VIS10_01

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
EVB0945	Poplatky a provize z ostatních finančních činností	n11T
EVB0947	Poplatky a provize z operací s CP a deriváty pro zákazníky	n11T
EVB0948	Použití opravných položek k ostatním podílům	n11T
EVB0950	Použití opr. položek k cenným papírům drženým do splatnosti	n11T
EVB0951	Ostatní provozní výnosy	n11T
EVB0952	Výnosy z finančního leasingu	n11T
EVB0953	Zisky z převodu účastí s rozhodujícím vlivem	n11T
EVB0954	Zisky z převodu účastí s podstatným vlivem	n11T
EVB0955	Výnosy z převodu hmotného a nehmotného majetku	n11T
EVB0956	Zisky z převodu neobchodovatelných dluh.CP neurč.k prodeji	n11T
EVB0957	Zisky z převodu pohledávek jiných než k obchodování	n11T
EVB0958	Výnosy z odepsaných pohledávek	n11T
EVB0959	Jiné provozní výnosy	n11T
EVB0961	Použití opravných položek k hmotnému majetku	n11T
EVB0963	Použití rezerv k hmotnému majetku	n11T
EVB0965	Použití opravných položek k nehmot. majetku	n11T
EVB0967	Použití opravných položek k pohledávkám	n11T
EVB0968	Použití rezerv k pohledávkám	n11T
EVB0970	Použití rezerv na vybrané podrozvahové nástroje	n11T
EVB0972	Použití ostatních rezerv	n11T
EVB0974	Použití opr.pol. k neobchodovat. dluh. CP neurč. k prodeji	n11T
EVB0975	Mimořádné výnosy	n11T
EVB0976	Rozpuštění oprav.položek k ostatním podílům pro nepotřebnost	n11T
EVB0977	Rozpuš. opr. pol. k cen. pap. drž. do splatn. pro nepotřeb.	n11T
EVB0978	Rozpuštění opr. položek k hmot. majetku pro nepotřebnost	n11T
EVB0979	Rozpuštění rezerv k hmotnému majetku pro nepotřebnost	n11T
EVB0980	Rozpuštění opr.pol. k nehmot. majetku pro nepotřebnost	n11T
EVB0981	Rozpuštění opravných položek k pohledávkám pro nepotřebnost	n11T
EVB0982	Rozpuštění rezerv na vybrané podrozvahové nástroje	n11T
EVB0983	Rozpuštění ostatních rezerv pro nepotřebnost	n11T
EVB0984	Rozpuš. opr.pol. k neobchodovat.dluhovým CP neurč. k prodeji	n11T
EVB0985	Rozpuštění rezerv k pohledávkám pro nepotřebnost	n11T
EVB0986	Rozpuštění oprav. položek k účastem s rozhod. a podst.vlivem	n11T
EVB0987	Použití opravných položek k účastem s rozhod. a podst.vlivem	n11T
EVB0988	Rozpuštění OP a rezerv k dlouhodob. hmot.a nehmotném majetku	n11T

Datový soubor: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Datová oblast: VIS10_01

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
EVB0989	Rozp.OP a rez.k pohl.a vybr.podr.n.,výnosy z dříve od.pohl.	n11T
EVB0990	Použití rezervy na daň z příjmů	n11T
EVB0991	Rozpuštění rezervy na daň z příjmů pro nepotřebnost	n11T
EVB0992	Poplatky a provize za obstarání CP a derivátů pro zákazníky	n11T
EVB0993	Poplatky a provize za úschovu, správu a uložení hodnot	n11T
EVB0994	Poplatky a provize za obhospodařování hodnot	n11T
EVB0995	Poplatky a provize za ostatní operace s cennými papíry	n11T
EVB0996	Poplatky a provize za poradenskou činnost	n11T
EZZ0987	Zisk(ztráta) z finan.činností s finan.nástroji k obchodování	nS11T
EZZ0988	Zisk (ztráta) z cenných papírů k obchodování	nS11T
EZZ0989	Zisk (ztráta) z dluhových cenných papírů k obchodování	nS11T
EZZ0990	Zisk (ztráta) z akcií k obchodování	nS11T
EZZ0991	Zisk (ztráta) z podílových listů k obchodování	nS11T
EZZ0992	Zisk (ztráta) z derivátů jiných než zajišťovacích	nS11T
EZZ0993	Zisk (ztráta) z úrokových derivátů	nS11T
EZZ0994	Zisk (ztráta) z měnových derivátů	nS11T
EZZ0995	Zisk (ztráta) z akciových derivátů	nS11T
EZZ0996	Zisk (ztráta) z komoditních derivátů	nS11T
EZZ0997	Zisk (ztráta) z úvěrových derivátů	nS11T
EZZ0998	Zisk (ztráta) z devizových operací	nS11T
EZZ0999	Zisk (ztráta) z obchodování s cizími měnami	nS11T
EZZ1000	Zisk (ztráta) z kurzových rozdílů	nS11T
EZZ1001	Zisk (ztráta) ze zajišťovacích měnových derivátů	nS11T
EZZ1002	Zisk (ztráta) z převodu pohledávek k obchodování	nS11T
EZZ1003	Zisk(ztr.) z fin.čin.s CP k prodeji a drženími do splatnosti	nS11T
EZZ1004	Zisk (ztráta) z cenných papírů k prodeji	nS11T
EZZ1005	Zisk (ztráta) z dluhových cenných papírů k prodeji	nS11T
EZZ1006	Zisk (ztráta) z akcií k prodeji	nS11T
EZZ1007	Zisk (ztráta) z podílových listů k prodeji	nS11T
EZZ1008	Zisk (ztráta) ze zajišťovacích akciových derivátů	nS11T
EZZ1009	Zisk (ztráta) z ostatních podílů k prodeji	nS11T
EZZ1010	Zisk (ztráta) z cenných papírů držných do splatnosti	nS11T
EZZ1011	Zisk(ztráta) z prodeje cenných papírů držných do splatnosti	nS11T
EZZ1012	Podíly na zisku (ztrátě) účastí s rozh. nebo podst.vlivem	nS11T
EZZ1013	Podíly na zisku účastí s rozhodujícím vlivem	n11T

Datový soubor: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Datová oblast: VIS10_01

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
EZZ1014	Podíly na ztrátě účastí s rozhodujícím vlivem	nS11T
EZZ1015	Podíly na zisku účastí s podstatným vlivem	n11T
EZZ1016	Podíly na ztrátě účastí s podstatným vlivem	nS11T
EZZ1017	Zisk nebo ztráta za účet.obd. z běžné činnosti před zdaněním	nS11T
EZZ1018	Zisk nebo ztráta za účet.obd. z mimoř.činnosti před zdaněním	nS11T
EZZ1019	Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	nS11T
EZZ1020	Čistý zisk nebo ztráta z finančních operací	nS11T
EZZ1021	Čisté úrokové výnosy	nS11T
EZZ1022	Čisté výnosy z poplatků a provizí	nS11T
EZZ1023	Odpisy, tvorba a použ.rezerv a OP k dlouh. hmot.a nehm. maj.	nS11T
EZZ1024	Odpisy, tvorba a použití rezerv a oprav.pol. k hmot. majetku	nS11T
EZZ1025	Odpisy, tvorba a použití opravných položek k nehmot. majetku	nS11T
EZZ1026	Odpisy, tvorba a použ.OP a rez.k pohl.a vybr.podroz.nástrojům	nS11T
EZZ1032	Tvorba a použití ostatních rezerv	nS11T

Datový typ údajů v datové oblasti:

proměnný

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

Dimenzionální parametry datové oblasti neexistují.

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0009	Jednotka veličiny	Položka : CZK	Koruna česká
P0011	Časová charakteristika	Položka : 740	Od začátku roku do konce sledovaného měsíce
P0013	Povaha hodnoty ukazatele	Položka : 100	Skutečnost
P0014	Typ ukazatele	Položka : 700	Kumulovaný údaj
P0019	Struktura sledovaných měn	Položka : S_VSEMEN	Všechny měny

Datový soubor: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Datová oblast: VIS10_01

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Informační prvky s rozdílnou konkretizací neexistují.

Poznámka:

Při vykazování jednotlivých údajů se postupuje následovně:

- veškeré výnosy, včetně rozpuštění a použití opravných položek a rezerv, se vykazují v kladné hodnotě,
- veškeré náklady, včetně odpisů a tvorby opravných položek a rezerv, se vykazují v záporné hodnotě,
- údaje u informačních prvků odpisy goodwillu, daň z příjmů, daň z příjmů splatná, odložená a podíl na dani z příjmů dceřiných a přidružených společností mohou být jak kladné, tak záporné,
- výsledné údaje u informačních prvků, tj. na kterých se uvádí zisk nebo ztráta a údaje u součtových informačních prvků tvorby, rozpuštění a použití opravných položek a rezerv (příp. odpisů) se vykáží s výsledným znaménkem.

Verze:11.0

Zdroj:ČNB

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Garant:Šípová / odb. 416

POPIS JEDNOVÝKAZOVÝCH KONTROL PRO DATOVÝ SOUBOR

Kód DS: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Krok kontroly: 10

Druh: err

Název:

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0019.S_VSEMEN, P0014.700;
EZZ1021 = EVB0922 + ENB0921 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01 (N42,1=N1,1+N17,1 ODCH 2000);

Poznámka:

Krok kontroly: 20

Druh: err

Název:

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0019.S_VSEMEN, P0014.700;
EZZ1022 = EVB0940 + ENB0945 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01 (N63,1=N44,1+N56,1 ODCH 2000);

Poznámka:

Krok kontroly: 30

Druh: err

Název:

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0019.S_VSEMEN, P0014.700;
EZZ1017 = EZZ1021 + EVB0939 + EZZ1022 + EZZ1020 + EVB0951 + ENB0953 + ENB0964 +
EVB0988 + EZZ1023 + EVB0989 + EZZ1026 + EVB0986 + ENB1010 + EVB0983 + EZZ1032 +
EZZ1012
ODCH 6000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01 (N173,1=N42,1+N43,1+N63,1+N64,1+N96,1+N104,1+N108,1+N121,1+N125,1+N138,1
+N144,1+N158,1+N159,1+N164,1+N165,1+N168,1 ODCH 6000);

Poznámka:

Krok kontroly: 40

Druh: err

Název:

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0019.S_VSEMEN, P0014.700;
EZZ1018 = EVB0975 + ENB0986 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01 (N176,1=N174,1+N175,1 ODCH 2000);

Poznámka:

Krok kontroly: 50

Druh: err

Název:

Charakteristika:

Popis JVK

Strana: 1/11

Kód DS: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Krok kontroly: 50

Druh: err

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0019.S_VSEMEN, P0014.700;
EZZ1019 = EZZ1017 + EZZ1018 + ENB0987 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N184,1=N173,1+N176,1+N177,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1010

Druh: err

Název:

EVB0922-Výnosy z úroků a podobné výnosy= součet elementárních údaju;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EVB0923 +
EVB0924 + EVB0937=□EVB0922 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N2,1+N3,1+N16,1=N1,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1020

Druh: err

Název:

EVB0924-Ostatní úrokové výnosy= součet elementárních údaju;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EVB0928 +
EVB0931 + EVB0925 + EVB0934=□EVB0924 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N4,1+N7,1+N10,1+N13,1=N3,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1030

Druh: err

Název:

EVB0925-Úroky od vládních institucí= součet elementárních údaju;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EVB0926 +
EVB0927=□EVB0925 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N11,1+N12,1=N10,1 ODCH 2000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1040

Druh: err

Název:

EVB0928-Úroky od centrálních bank= součet elementárních údaju;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EVB0929 +
EVB0930=□EVB0928 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N5,1+N6,1=N4,1 ODCH 2000);

Poznámka:

Kód DS: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Krok kontroly: 1050

Druh: err

Název:

EVB0931-Úroky od jiných bank= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EVB0932 + EVB0933=□EVB0931 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01 (N8,1+N9,1=N7,1 ODCH 2000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1060

Druh: err

Název:

EVB0934-Úroky od ostatních klientů= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EVB0935 + EVB0936=□EVB0934 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01 (N14,1+N15,1=N13,1 ODCH 2000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1070

Druh: err

Název:

ENB0921-Náklady na úroky a podobné náklady= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0922 + ENB1005 + ENB0923 + ENB0944=□ENB0921 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01 (N18,1+N19,1+N20,1+N41,1=N17,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1080

Druh: err

Název:

ENB0923-Ostatní úrokové náklady= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0927 + ENB0931 + ENB0924 + ENB0934=□ENB0923 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01 (N21,1+N25,1+N28,1+N31,1=N20,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1090

Druh: err

Název:

ENB0924-Úroky vládním institucím= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0925 + ENB0926=□ENB0924 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01 (N29,1+N30,1=N28,1 ODCH 2000);

Popis JVK

Strana: 3/11

Kód DS: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Krok kontroly: 1090

Druh: err

Poznámka:

Krok kontroly: 1100

Druh: err

Název:

ENB0927-Úroky centrálním bankám= součet elementárních údaju;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0928 + ENB0929 + ENB0930=□ENB0927 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N22,1+N23,1+N24,1=N21,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1110

Druh: err

Název:

ENB0931-Úroky jiným bankám= součet elementárních údaju;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0932 + ENB0933=□ENB0931 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N26,1+N27,1=N25,1 ODCH 2000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1120

Druh: err

Název:

ENB0934-Úroky ostatním klientům= součet elementárních údaju;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0935 + ENB0941=□ENB0934 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N32,1+N38,1=N31,1 ODCH 2000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1130

Druh: err

Název:

ENB0935-Úroky ostatním klientům z vkladů= součet elementárních údaju;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0936 + ENB0937 + ENB0938 + ENB0939 + ENB0940=□ENB0935 ODCH 4000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N33,1+N34,1+N35,1+N36,1+N37,1=N32,1 ODCH 4000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1140

Druh: err

Název:

ENB0941-Úroky ostatním klientům z úvěrů= součet elementárních údaju;

Charakteristika:

Popis JVK

Strana: 4/11

Kód DS: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Krok kontroly: 1140

Druh: err

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0942 + ENB0943=□ENB0941 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N39,1+N40,1=N38,1 ODCH 2000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1150

Druh: err

Název:

EVB0940-Výnosy z poplatků a provizí= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EVB0941 + EVB0942 + EVB0943 + EVB0944 + EVB0947 + EVB0996 + EVB0945=□EVB0940 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N45,1+N46,1+N47,1+N48,1+N49,1+N54,1+N55,1=N44,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1160

Druh: err

Název:

ENB0945-Náklady na poplatky a provize= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0946 + ENB0947 + ENB0948 + ENB0949 + ENB1012 + ENB0950=□ENB0945 ODCH 4000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N57,1+N58,1+N59,1+N60,1+N61,1+N62,1=N56,1 ODCH 4000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1170

Druh: err

Název:

EZZ0987-Zisk(ztráta) z finan.činností s finan.nástroji k obchodování= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EZZ0988 + EZZ0992 + EZZ0998 + EZZ1002=□EZZ0987 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N66,1+N70,1+N76,1+N80,1=N65,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1180

Druh: err

Název:

EZZ0988-Zisk (ztráta) z cenných papírů k obchodování= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EZZ0989 + EZZ0990 + EZZ0991=□EZZ0988 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N67,1+N68,1+N69,1=N66,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Kód DS: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Krok kontroly: 1190

Druh: err

Název:

EZZ0992-Zisk (ztráta) z derivátů jiných než zajišťovacích= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EZZ0993 + EZZ0994 + EZZ0995 + EZZ0996 + EZZ0997=□EZZ0992 ODCH 4000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N71,1+N72,1+N73,1+N74,1+N75,1=N70,1 ODCH 4000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1200

Druh: err

Název:

EZZ0998-Zisk (ztráta) z devizových operací= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EZZ0999 + EZZ1000 + EZZ1001=□EZZ0998 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N77,1+N78,1+N79,1=N76,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1210

Druh: err

Název:

EZZ1003-Zisk(ztr.) z fin.čin.s CP k prodeji a drženími do splatnosti= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EZZ1004 + EZZ1010=□EZZ1003 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N82,1+N91,1=N81,1 ODCH 2000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1220

Druh: err

Název:

EZZ1004-Zisk (ztráta) z cenných papírů k prodeji= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EZZ1005 + EZZ1006 + EZZ1007 + EZZ1008 + ENB0951 + EVB0976 + EVB0948 + EZZ1009=□EZZ1004 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N83,1+N84,1+N85,1+N86,1+N87,1+N88,1+N89,1+N90,1=N82,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1230

Druh: err

Název:

EVB0947-Poplatky a provize z operací s CP a deriváty pro zákazníky= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Kód DS: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Krok kontroly: 1230

Druh: err

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EVB0992 + EVB0993 + EVB0994 + EVB0995=□EVB0947 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N50,1+N51,1+N52,1+N53,1=N49,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1240

Druh: err

Název:

EZZ1010-Zisk (ztráta) z cenných papírů držených do splatnosti= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0952 + EVB0977 + EVB0950 + EZZ1011=□EZZ1010 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N92,1+N93,1+N94,1+N95,1=N91,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1250

Druh: err

Název:

EVB0951-Ostatní provozní výnosy= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EVB0952 + EVB0953 + EVB0954 + EVB0955 + EVB0956 + EVB0957 + EVB0959=□EVB0951 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N97,1+N98,1+N99,1+N100,1+N101,1+N102,1+N103,1=N96,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1260

Druh: err

Název:

ENB0953-Ostatní provozní náklady= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB1013 + ENB1014 + ENB1015=□ENB0953 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N105,1+N106,1+N107,1=N104,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1270

Druh: err

Název:

ENB0959-Náklady z odpisu pohledávek= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0960 + ENB0961 + ENB0962=□ENB0959 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N147,1+N148,1+N149,1=N146,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Kód DS: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Krok kontroly: 1280

Druh: err

Název:

ENB0964-Správní náklady= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0965 + ENB0969=□ENB0964 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N109,1+N113,1=N108,1 ODCH 2000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1290

Druh: err

Název:

ENB0965-Náklady na zaměstnance= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0966 + ENB0967 + ENB0968=□ENB0965 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N110,1+N111,1+N112,1=N109,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1300

Druh: err

Název:

ENB0969-Ostatní správní náklady= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0970 + ENB0971 + ENB0972 + ENB0973 + ENB0974 + ENB0993 + ENB0975=□ENB0969 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N114,1+N115,1+N116,1+N117,1+N118,1+N119,1+N120,1=N113,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1310

Druh: err

Název:

EZZ1012-Podíly na zisku (ztrátě) účastí s rozh. nebo podst.vlivem= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EZZ1013 + EZZ1014 + EZZ1015 + EZZ1016=□EZZ1012 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N169,1+N170,1+N171,1+N172,1=N168,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1320

Druh: err

Název:

ENB0987-Daň z příjmů= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0988 + ENB0989 + ENB1011 + EVB0990 + EVB0991 + ENB0990=□ENB0987 ODCH 4000;

Kód DS: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Krok kontroly: 1320

Druh: err

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N178,1+N179,1+N180,1+N181,1+N182,1+N183,1=N177,1 ODCH 4000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1330

Druh: err

Název:

EZZ1020-Čistý zisk nebo ztráta z finančních operací= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EZZ0987 + EZZ1003=□EZZ1020 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N65,1+N81,1=N64,1 ODCH 2000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1340

Druh: err

Název:

EZZ1023-Odpisy, tvorba a použ.rezerv a OP k dlouh. hmot.a nehm. maj.= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EZZ1024 + EZZ1025=□EZZ1023 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N126,1+N132,1=N125,1 ODCH 2000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1350

Druh: err

Název:

EZZ1024-Odpisy, tvorba a použití rezerv a oprav.pol. k hmot. majetku= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0976 + ENB0977 + ENB1008 + EVB0961 + EVB0963=□EZZ1024 ODCH 4000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N127,1+N128,1+N129,1+N130,1+N131,1=N126,1 ODCH 4000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1360

Druh: err

Název:

EZZ1025-Odpisy, tvorba a použití opravných položek k nehmot. majetku= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0979 + ENB0980 + ENB0981 + ENB1009 + EVB0965=□EZZ1025 ODCH 4000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N133,1+N134,1+N135,1+N136,1+N137,1=N132,1 ODCH 4000);

Poznámka:

Kód DS: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Krok kontroly: 1370

Druh: err

Název:

EZZ1026-Odpisy, tvorba a použ.OP a rez.k pohl.a vybr.podroz.nástrojům= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0958 + ENB0959 + ENB0982 + EVB0967 + EVB0968 + ENB0957 + ENB0985 + EVB0974 + ENB0983 + EVB0970=□EZZ1026 ODCH 4000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N145,1+N146,1+N150,1+N151,1+N152,1+N153,1+N154,1+N155,1+N156,1+N157,1=N144,1 ODCH 4000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1380

Druh: err

Název:

EZZ1032-Tvorba a použití ostatních rezerv= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□ENB0984 + EVB0972=□EZZ1032 ODCH 2000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N166,1+N167,1=N165,1 ODCH 2000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1390

Druh: err

Název:

EVB0988-Rozpuštění OP a rezerv k dlouhodob. hmot.a nehmotném majetku= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EVB0978 + EVB0979 + EVB0980=□EVB0988 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N122,1+N123,1+N124,1=N121,1 ODCH 3000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1400

Druh: err

Název:

EVB0989-Rozp.OP a rez.k pohl.a vybr.podr.n., výnosy z dříve od.pohl.= součet elementárních údajů;

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN;□EVB0981 + EVB0984 + EVB0985 + EVB0982 + EVB0958=□EVB0989 ODCH 4000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N139,1+N140,1+N141,1+N142,1+N143,1=N138,1 ODCH 4000);

Poznámka:

Krok kontroly: 1410

Druh: err

Název:

ENB1010-Ztráty z přev.účastí s rozh.a podst.vlivem, tvorba a použ. OP= součet elementárních údajů;

Kód DS: VISIFE10

Akronym: Bil (ČNB) 2-12

Krok kontroly: 1410

Druh: err

Charakteristika:

Semantický tvar:

PRO P0009.CZK, P0011.740, P0013.100, P0014.700, P0019.S_VSEMEN; ENB0954 + ENB0955 + ENB1006 + EVB0987=ENB1010 ODCH 3000;

Uživatelský tvar:

VIS10_01(N160,1+N161,1+N162,1+N163,1=N159,1 ODCH 3000);

Poznámka: