

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0036**Akronym:** BI0183**Název:** Cizoměnová aktiva - včetně podrozvahových**Charakteristika:**

Cizoměnovými aktivy se rozumí rozvahová a podrozvahová aktiva v dané cizí měně nebo aktiva, 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 pohledávek 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: 11.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EAR0058**Akronym:** BI0418**Název:** Přejídná aktiva bank**Charakteristika:**

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

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

212DZa, 272VDZ, 323VDZ, 340DZ, 341DZ, 342DZ, 343DZ, 344DZ, 346DZ, 347DZ, 348DZ, 351DZ, 352DZ, 353DZ, 358DZ, 371DZ, 372DZ, 373DZ, 374DZ, 375DZ, 560VDZ, 567VDZ, 569VDZ

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065 (S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 16.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáchová / odb.711	

Kód: EAR0060

Akronym: BI0420

Název: Aktiva bilanční cizoměnová celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZ, 012DZ, 013DZ, 014DZ, 015DZ, 017DZ, 018DZ, 023DZ, 027DZ, 11DZ, 121DZ, 123DZ, 126DZ, 131DZ, 132DZ, 133DZ, 134DZ, 135DZ, 138DZ, 20DZ, 21DZ, 219b, 221DZ, 24DZ, 249b, 272VDZ, 311DZ, 313DZ, 315DZ, 317DZ, 318DZ, 319DZ, 321DZ, 322DZ, 323VDZ, 331VDZ, 332DZ, 340DZ, 341DZ, 342DZ, 343DZ, 344DZ, 346DZ, 347DZ, 351DZ, 352DZ, 353DZ, 358DZ, 36VZ, 360DZ, 360b, 364b, 364DZ, 365b, 365DZ, 369b, 371DZ, 372DZ, 373DZ, 374DZ, 375DZ, 38VZ, 384b, 384DZ, 385b, 385DZ, 391DZ, 393DZ, 395DZ, 397DZ, 398DZ, 41DZ, 419b, 42DZ, 429b, 431DZ, 432DZ, 433DZ, 434DZ, 471DZ, 473VZ, 474DZ, 475DZ, 476DZ, 480DZ, 560VDZ, 567VDZ, 569VDZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(98)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Doplněk vazby na účetnictví:

Rozdíl 011 dz - 021 dz jen ČNB

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

Verze: 22.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Fojtáčková / odb.711

Kód: EAR0089

Akronym: BI1012

Název: Pokladna

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

111DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i oběžné zlaté mince a stříbrné mince v tuzemské měně.

Verze:15.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

Kód: EAR0089_003

Akronym: BI1012

Název: *Pokladna

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

111DZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0089 - Pokladna

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i oběžné zlaté mince a stříbrné mince v tuzemské měně.

Verze:5.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odbor 711

Kód: EAR0090

Akronym: BI1013

Název: Zlato

Charakteristika:

Ražené a neražené zlato ve vlastnictví banky, pohledávky ve zlatě z REPO operací v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

113DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pouze měnové zlato.

Verze:9.2

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR0093

Akronym: EAR0093

Název: Vklady a úvěry u emisních bank

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013DZ, 014DZ, 121DZ, 122DZ, 123DZ, 126DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

EAR0093 = EBD0702 + EBD0706 = EAR0094 + EAR0095

Poznámka:

Doplněk vazby na účetnictví:

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

Verze:16.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

Kód: EAR0093_004

Akronym: EAR0093

Název: *Vklady a úvěry u centrálních bank

Charakteristika:

Souhrn debet.zůstatků (vkladů) na vlastních účtech plateb.styku bank vedených u centrálních bank, ostat.vkladů bank uložených u centrálních bank, úvěrů poskytnutých centrálním bankám a případ.jiných prostředků bank u centrálních bank , v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013DZa, 014DZa, 121DZa, 122DZa, 123DZa, 126DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0093 - Vklady a úvěry u emisních bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_EMISFI) P0014(001) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EAR0093_004 = EAR1398 + EAR0094_002 + EAR1399 + EAR1400

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví:

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

Verze:6.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR0094

Akronym: BI1017

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

122DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze:14.0

Stav:Platný

Platnost od:30.01.2002

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

Kód: EAR0094_002

Akronym: BI1017

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

122DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_EMISBA) P0014(001) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze:4.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR0098

Akronym: EAR0098

Název: Vklady, standardní úvěry a ostatní pohledávky za j. bankami

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013DZa, 014DZa, 015DZ, 017DZ, 023DZ, 027DZ, 131DZ, 132DZ, 133DZ, 134DZ, 135DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

EAR0098 = EAR1013 + EAR1014 + EAR0508 + EAR1015 + EAR1016 = EAR0099 + EAR0508 + EAR0456

Poznámka:

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

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami.

Verze:15.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

Kód: EAR0098_002

Akronym: EAR0098

Název: *Standardní vklady, úvěry a ostatní pohledávky za j.bankami

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013DZa, 014DZa, 015DZa, 017DZa, 023DZa, 027DZa, 131DZa, 132DZa, 133DZa, 134DZa, 135DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0098 - Vklady, standardní úvěry a ostatní pohledávky za j. bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0098_002 = EAR1013_001 + EAR1014_001 + EAR0508_007 + EAR1016 + EAR1401_002

Poznámka:

Zahrnuje i úvěry a vklady, které mají charakter podřízeného aktiva a operace s mezinárodními bankovními a finančními institucemi. Nezahrnuje vztahy s emisními bankami.

Verze: 7.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EAR0100

Akronym: EAR0100

Název: Sledované a ohrožené úvěry, vklady a ost.pohled.za j.bankami

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

018DZ, 138DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0082 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

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

Poznámka:

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

Verze:15.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997

Garant:Palán / odb.61

Kód: EAR0100_004

Akronym: EAR0100

Název: *Sledované a ohrožené úvěry, vklady a ost.pohl. za j.bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota sledovaných a ohrožených, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů, vkladů a ostatních pohledávek banky za jinými bankami (včetně pohledávek z plateb ze záruk), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též sledované a ohrožené pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech jiných bank vedených bankou a pohledávky z nesplácených vkladů uložených u jiných bank.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

018DZa, 138DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0100 - Sledované a ohrožené úvěry, vklady a ost.pohl.za j.bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0082 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0017() P0040(S_ZAJUV) P0061(S_CELPOH)

P0082(S_KLASUV) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 7.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EAR0105

Akronym: EAR0105

Název: Standardní a nekategorizované úvěry a ost. pohl. za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 212DZ, 213DZ, 214DZ, 216DZ, 218DZ, 221DZ, 410DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0050 P0061 P0082 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

EAR0105 = EAR0108 + EAR0106 + EAR0466 + EAR0467 + EAR0468

Poznámka:

Verze:16.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

Kód: EAR0105_005

Akronym: EAR0105

Název: *Pohledávky hodnocené portfoliově

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek za klienty hodnocených portfoliově podle §6 "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" (jestliže ocenění každé pohledávky zařazené do portfolia nepřevýšilo k okamžiku uskutečnění účetního případu menší z těchto dvou hodnot: pět miliónů korun nebo jedno promile čisté částky rozvahové hodnoty aktiv banky).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

213DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0105 - Standardní a nekategorizované úvěry a ost. pohl. za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0050 P0061 P0082 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0082(0) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry pro účely podnikání a úvěry hypotéční.

Verze: 6.1

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EAR0107

Akronym: EAR0107

Název: Ostatní neadresné a účelové pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních neadresných pohledávek za klienty a výsledný debetní zůstatek pohledávek a závazků z operací vyplývajících z mandátních a komisionářských smluv, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

212DZa, 272VDZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 14.0	Stav: Platný	Platnost od: 30.01.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR0108

Akronym: EAR0108

Název: Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 221DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0082 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 14.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

Kód: EAR0108_002

Akronym: EAR0108

Název: *Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 221DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0108 - Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0082 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(S_UVEVKL) P0050(S_ODV) P0082(9) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze:5.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR0109

Akronym: EAR0109

Název: Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 243DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0082 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 17.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

Kód: EAR0109_003

Akronym: EAR0109

Název: *Pochybné úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Hodnota pohledávek za klienty (vč.vládních institucí), jejichž úplné splacení je zejména s ohledem na finanční a ekonomickou situaci dlužníka vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Splátky jistiny nebo příslušenství jsou hrazeny s problémy, avšak žádná z nich není po splatnosti déle než 180 dní, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), z akreditivů, z faktoringu, nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávky vzniklé přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, odpovídající kritériím pro pochybné pohledávky. Zahrnuje i pochybné úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na pořízení cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů nevypořádaných do 30 dnů po stanoveném dni vypořádání.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 243DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0109 - Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0082 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0017() P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0082(4) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR0110

Akronym: EAR0110

Název: Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 244DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0082
P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze:17.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

Kód: EAR0110_003

Akronym: EAR0110

Název: *Ztrátové úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Hodnota pohledávek za klienty (vč.vládních institucí), jejichž úplné splacení je zejména s ohledem na finanční a ekonomickou situaci dlužníka nemožné. Předpokládá se, že tato pohledávka nebude uspokojena nebo uspokojena pouze částečně ve velmi malé částce. Splátky jistiny nebo příslušenství jsou po splatnosti déle než 360 dní. Za ztrátovou se také považuje pohledávka za dlužníkem ve vyrovnávacím řízení a pohledávka za dlužníkem, na jehož majetek byl prohlášen konkurz, ledaže jde o pohledávku za podstatou vzniklou po prohlášení konkurzu, která se posuzuje podle § 5 odst. 8 opatření ČNB č.9/2002 Věst., ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), z akreditivů, z faktoringu, nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávky vzniklé přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, odpovídající kritériím pro ztrátové pohledávky. Zahrnuje i ztrátové úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na pořízení cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů nevypořádaných do 30 dnů po stanoveném dni vypořádání.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0110 - Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0082 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0017() P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0082(5) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze:6.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR0115

Akronym: BI1104

Název: Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatelstvími-výsl.deb.zúst.

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

331VDZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Výsledné debetní saldo SYU 331 po kompenzaci debetních a kreditních zůstatků. Údaj se uvádí v případě existence např. technického rozdílu ze vzájemného zúčtování mezi centrálou a pobočkami, resp. mezi pobočkami navzájem, v ostatních případech by zůstatek měl být nulový.

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

Kód: EAR0116

Akronym: EAR0116

Název: Ostatní pohledávky za různými dlužníky

Charakteristika:

Ostatní různé pohledávky, které nejsou finančními činnostmi banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

340DZ, 341DZa, 342DZa, 343DZ, 344DZa, 346DZ, 347DZ, 348DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje pohledávky za klienty (účtová třída 2) a pohledávky za bankami (účtová třída 1) vyplývající z finančních činností.

Verze: 13.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR0117

Akronym: BI1108

Název: Ostatní časové rozlišení a uspořádací účty aktivní

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

351DZa, 352DZa, 353DZ, 358DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 12.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR0131

Akronym: BI1134

Název: Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

EAR0131 = EAR0132 + EAR0469

Poznámka:

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

Verze: 13.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

Kód: EAR0131_002

Akronym: BI1134

Název: *Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0131 - Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EAR0131_002 = EAR0132 + EAR0469

Poznámka:

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

Verze:6.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR0132

Akronym: BI1135

Název: Dlouhodobě poskytnuté prostředky

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

421DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze:10.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2002

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR0135

Akronym: BI1140

Název: Dlouhodobý nehmotný majetek

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

471DZ, 473VZ, 474DZ, 475DZ, 476DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 10.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR0138

Akronym: BI1148

Název: Pohledávky za akcionáři

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek z upsaného základního kapitálu banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

375DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 9.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR0141

Akronym: EAR0141

Název: Aktiva bilanční celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZ, 012DZ, 013DZ, 014DZ, 015DZ, 017DZ, 018DZ, 023DZ, 027DZ, 11DZ, 12DZ, 125b, 127b, 131DZ, 132DZ, 133DZ, 134DZ, 135DZ, 138DZ, 20DZv, 212DZ, 213DZ, 214DZ, 216DZ, 218DZ, 221DZ, 241DZ, 242DZ, 243DZ, 244DZ, 272VDZ, 311DZ, 313DZ, 315DZ, 317DZ, 318DZ, 319DZ, 321DZ, 322DZ, 323VDZ, 331VDZ, 332DZ, 340DZ, 341DZ, 342DZ, 343DZ, 344DZ, 346DZ, 347DZ, 348DZ, 351DZ, 352DZ, 353DZ, 358DZ, 360DZ, 361VZ, 362VZ, 363VZ, 364DZ, 365DZ, 366VZ, 367VZ, 368VZ, 371DZ, 372DZ, 373DZ, 374DZ, 375DZ, 381VZ, 382VZ, 383VZ, 384DZ, 385DZ, 386VZ, 387VZ, 388VZ, 391DZ, 393DZ, 395DZ, 397DZ, 398DZ, 410DZ, 411DZ, 412DZ, 413DZ, 414DZ, 415DZ, 416DZ, 417DZ, 418DZ, 421DZ, 424DZ, 431DZ, 432DZ, 433DZ, 434DZ, 471DZ, 473VZ, 474DZ, 475DZ, 476DZ, 48DZ, 560VDZ, 567VDZ, 569VDZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Doplněk vazby na účetnictví

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

Verze:17.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR0141_004

Akronym: EAR0141

Název: *Aktiva bilanční celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZ, 012DZ, 013DZ, 014DZ, 015DZ, 017DZ, 018DZ, 023DZ, 027DZ, 11DZ, 121DZ, 122DZ, 123DZ, 126DZ, 131DZ, 132DZ, 133DZ, 134DZ, 135DZ, 138DZ, 20DZv, 212DZ, 213DZ, 214DZ, 216DZ, 218DZ, 221DZ, 241DZ, 242DZ, 243DZ, 244DZ, 272VDZ, 311DZ, 313DZ, 315DZ, 317DZ, 318DZ, 319DZ, 321DZ, 322DZ, 323VDZ, 331VDZ, 332DZ, 340DZ, 341DZ, 342DZ, 343DZ, 344DZ, 346DZ, 347DZ, 348DZ, 351DZ, 352DZ, 353DZ, 358DZ, 360DZ, 361VZ, 362VZ, 363VZ, 364DZ, 365DZ, 366VZ, 367VZ, 368VZ, 371DZ, 372DZ, 373DZ, 374DZ, 375DZ, 381VZ, 382VZ, 383VZ, 384DZ, 385DZ, 386VZ, 387VZ, 388VZ, 391DZ, 393DZ, 395DZ, 397DZ, 398DZ, 410DZ, 411DZ, 412DZ, 413DZ, 414DZ, 415DZ, 416DZ, 417DZ, 418DZ, 421DZ, 424DZ, 431DZ, 432DZ, 433DZ, 434DZ, 471DZ, 473VZ, 474DZ, 475DZ, 476DZ, 48DZ, 560VDZ, 567VDZ, 569VDZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0141 - Aktiva bilanční celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví

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

Verze: 7.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EAR0223

Akronym: EAR0223

Název: Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 242DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0082 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 16.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

Kód: EAR0223_003

Akronym: EAR0223

Název: *Nestandardní úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Hodnota pohledávek za klienty (vč. vládních institucí), jejichž úplné splacení je zejména s ohledem na finanční a ekonomickou situaci dlužníka nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Splátky jistiny nebo příslušenství jsou hrazeny s problémy, avšak žádná z nich není po splatnosti déle než 180 dní, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), z akreditivů, z faktoringu, nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávky vzniklé přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, odpovídající kritériím pro nestandardní pohledávky. Zahrnuje i nestandardní úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na porízení cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů nevypořádaných do 30 dnů po stanoveném dni vypořádání.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 242DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0223 - Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0082 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0017() P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0082(3) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR0224

Akronym: BI1353

Název: Dlouhodobý hmotný majetek

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

431DZ, 432DZ, 433DZ, 434DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje hmotný majetek pronajatý jiným osobám v leasingu.

Verze:12.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:

Garant:Břízová / odb.61

Kód: EAR0335

Akronym: EAR0335

Název: Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 30 dní a méně než 91 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle platného opatření ČNB, kterým se stanoví zásady kategorizace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávky vzniklé přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých státním a obdobným orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro sledované pohledávky. Zahrnuje i sledované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 241DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0082 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 15.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

Kód: EAR0335_003

Akronym: EAR0335

Název: *Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Hodnota pohledávek za klienty (vč.vládních institucí), jejichž úplné splacení je zejména s ohledem na finanční a ekonomickou situaci dlužníka pravděpodobné. Splátky jistiny nebo příslušenství jsou hrazeny s dílčími problémy, avšak žádná z nich není po splatnosti déle než 90 dní, žádná z pohledávek za dlužníkem nebyla v posledních 6 měsících restrukturalizována. Za sledovanou je možné také považovat pohledávku, která z důvodu doby po splatnosti více jak 540 dnů nemohla být zařazena do standardních pohledávek, přestože jde o pohledávku za dlužníkem, vůči němuž je podle zvláštního předpisu ČNB stanovena nulová riziková váha nebo o pohledávku plně zajištěnou osobou, vůči níž je podle zvláštního předpisu ČNB stanovena nulová riziková váha, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), z akreditivů, z faktoringu, nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávky vzniklé přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, odpovídající kritériím pro sledované pohledávky. Zahrnuje i sledované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na pořízení cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů s odkladem splatnosti prodejní ceny na dobu delší než 30 kalendářních dnů, pohledávky vzniklé z prodeje cenných papírů nevypořádaných do 30 dnů po stanoveném dni vypořádání.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 241DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0335 - Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0082 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0017() P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0082(2) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR0339

Akronym: BS0954

Název: Zásoby

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

480DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.2	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR0469

Akronym: UP0143

Název: Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru

Charakteristika:

Hodnota dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých prostřednictvím poboček a jednatelství v zahraničí bankám a klientům, v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 11.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR0508

Akronym: VD0101

Název: Vlastní vklady uložené u jiných bank termínové

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vlastních vkladů banky uložených u jiných bank (kromě emisních) na termín, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013DZa, 017DZa, 132DZ, 138DZa, 139KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

EAR0508 = EAR1069 + EAR1070

Poznámka:

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

Verze: 14.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.711	

Kód: EAR0508_007

Akronym: VD0101

Název: *Termínové vklady u jiných bank (standardní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vlastních vkladů banky uložených u jiných bank (kromě emisních) na termín, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013DZa, 132DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0508 - Vlastní vklady uložené u jiných bank termínové

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i vklady , které mají charakter podřízeného aktiva.
Nezahrnuje vklady u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a případně nelikvidní pohledávky z nesplácených vkladů u jiných bank (vedené na SYU 138).

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR0983

Akronym: UP0261

Název: Účelové úvěry poskytnuté bankám krátkodobé

Charakteristika:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) na konkrétní účel s dobou splatnosti do 1 roku (včetně), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Jedná se o úvěry předexportní, exportní a úvěry importní na investiční a neinvestiční dovozy.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

014DZa, 015DZa, 017DZa, 018DZa, 123DZa, 133DZa, 135DZa, 138DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0034 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0021(40) P0034(6) P0065(18) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáchová / odb.711	

Kód: EAR1013

Akronym: EAR1013

Název: Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (tj. uložených vkladů) na běžných účtech banky vedených u jiných bank pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013DZa, 017DZa, 131DZ, 138DZa, 139KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Není celk.saldem,ale souhrnem debet.zůst. na přísl.běž.účtech jednotl.bank (kromě emisních).Vklady na SYU 131 se uvažují se splat. do 1 týdne.

Verze: 8.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

Kód: EAR1013_001

Akronym: EAR1013

Název: *Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (tj. uložených vkladů) na běžných účtech banky vedených u jiných bank pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013DZa, 131DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1013 - Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Není celk.saldem,ale souhrnem debet.zůst. na přísl.běž.účtech jednotl.bank (kromě emisních).Vklady na SYU 131 se uvažují se splat. do 1 týdne.

Verze:5.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR1014

Akronym: BI1035

Název: Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (tj. poskytnutých úvěrů a jiných aktivních položek) na běžných účtech jiných bank vedených u banky pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

023DZa, 027DZ, 134DZ, 138DZa, 139KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0050 P0082 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Není celk.saldem,ale souhrnem debet.zůst. na přísl.běž.účtech jednotl.bank (kromě emisních).

Verze:8.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

Kód: EAR1014_001

Akronym: BI1035

Název: *Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (tj. poskytnutých úvěrů a jiných aktivních položek) na běžných účtech jiných bank vedených u banky pro účely platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

023DZa, 027DZa, 134DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1014 - Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0050 P0082 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0017() P0050(S_ODV) P0082(9) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Není celk.saldem,ale souhrnem debet.zůst. na přísl.běž.účtech jednotl.bank (kromě emisních).

Verze: 5.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Labská / odb.711

Kód: EAR1016

Akronym: EAR1016

Název: Standardní úvěry poskytnuté jiným bankám

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů včetně reverzních rep a úvěrů, které mají charakter podřízeného aktiva, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

014DZa, 015DZa, 133DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EAR1017

Akronym: EAR1017

Název: Provozní prostředky svěřené zahr. pobočkám a jednatelstvím

Charakteristika:

Celková hodnota krátkodobých a střednědobých prostředků svěřených centrálou banky zahraničním pobočkám a jednatelstvím v běžném bankovním styku s nimi k provozním účelům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

332DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EAR1017=EAR2228+EAR2229

Poznámka:

Neobsahuje prostředky dlouhodobě svěřené pobočkám a jednatelstvím v zahraničí (SYU 42X).

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

Kód: EAR1337

Akronym:

Název: Kladná reál.hodnota pevných termín.operací

Charakteristika:

Kladné reálné hodnoty pevných termínových operací zajišťovacích a jiných než zajišťovacích s úrokovými, měnovými, akciovými, komoditními a úvěrovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

311DZ, 313DZ, 315DZ, 317DZ, 318DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

Kód: EAR1339

Akronym:

Název: Kladná reálná hodnota opcí

Charakteristika:

Kladné reálné hodnoty opcí zajišťovacích a jiných než zajišťovacích 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

391DZ, 393DZ, 395DZ, 397DZ, 398DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčová / odb.711	

Kód: EAR1398

Akronym: EAR1398

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

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků na 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

013DZa, 121DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Není celkovým saldem, ale souhrnem debetních zůstatků na jednotlivých běžných účtech vedených u emisních bank.Zahrnuje i rezervy vůči zahraniční centrále.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR1399

Akronym: EAR1399

Název: Úvěry poskytnuté centrálním bankám

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých centrálním bankám včetně reverzních rep, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

014DZa, 123DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR1400

Akronym: EAR1340

Název: Termínové vklady u centrálních bank

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013DZa, 126DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR1401

Akronym: EAR1401

Název: Standardní ostatní pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních ostatních pohledávek za jinými bankami včetně plateb ze záruk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

017DZa, 135DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186 (23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EAR1401_002

Akronym: EAR1401

Název: *Standardní ostatní pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních ostatních pohledávek za jinými bankami (např. z 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

017DZa, 135DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1401 - Standardní ostatní pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry poskytnuté jiným bankám.

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

Kód: EAR1402

Akronym: EAR1402

Název: Standardní ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních pohledávek za klienty včetně pohledávek za záruk, akreditivů, faktoringu, forfaitingu, z chybně zaslaných plateb z platebních styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 212DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje neadresné pohledávky za klienty.

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 30.01.2002
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1403

Akronym: EAR1403

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

Charakteristika:

Výsledný debetní 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

323VDZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR1480

Akronym: EAR1480

Název: Poskytnuté úvěry a vklady

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů a úvěrů u emisních bank a u jiných bank a úvěrů a ostatních pohledávek za klienty (vč. orgánů státu a orgánů veřejného sektoru), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa, 012DZa, 013DZa, 014DZa, 015DZa, 017DZa, 018DZa, 023DZa, 027DZa,
121DZa, 122DZa, 123DZa, 126DZa, 131DZa, 132DZa, 133DZa, 134DZa, 135DZa,
138DZa, 20DZav, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 221DZa, 241DZa,
242DZa, 243DZa, 244DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EAR1480 = EAR0093_004 + EAR1481 + EAR1482

Poznámka:

Doplněk vazby na účetnictví:

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

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

Kód: EAR1480_001

Akronym: EAR1480

Název: *Poskytnuté úvěry a vklady bankám

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů, úvěrů a ostatních pohledávek u emisních a jiných bank (včetně mezinárodních institucí účtovaných v úč. třídě 1), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

012DZa, 013DZa, 014DZa, 015DZa, 017DZa, 018DZa, 023DZa, 027DZa, 121DZa, 122DZa, 123DZa, 126DZa, 131DZa, 132DZa, 133DZa, 134DZa, 135DZa, 138DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1480 - Poskytnuté úvěry a vklady

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_BANMOR) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví:

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

Nezahrnuje vztahy vůči MMF.

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Chrtková / odb.416

Kód: EAR1480_002

Akronym: EAR1480

Název: *Poskytnuté úvěry a vklady nebankovním MFI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů, úvěrů a ostatních pohledávek za klienty, kteří jsou měnovými finančními institucemi (tj. spořitelní a úvěrní družstva, fondy peněžního trhu, jiné měnové finanční instituce), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1480 - Poskytnuté úvěry a vklady

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_RNMFINS) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková /	odb.416

Kód: EAR1480_003

Akronym: EAR1480

Název: *Poskytnuté úvěry a vklady klientům - jiným než MFI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů, úvěrů a ostatních pohledávek za klienty, kteří nejsou měnovými finančními institucemi (tj. všichni klienti kromě bank, spořitelních a úvěrních družstev, fondů peněžního trhu, jiných měnových finančních institucí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1480 - Poskytnuté úvěry a vklady

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_RNKLOMFI) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Chrtková / odb.416

Kód: EAR1480_004

Akronym: EAR1480

Název: *Poskytnuté úvěry a vklady

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů a úvěrů u emisních bank a u jiných bank a úvěrů a ostatních pohledávek za klienty (vč. vládního sektoru), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa, 012DZa, 013DZa, 014DZa, 015DZa, 017DZa, 018DZa, 023DZa, 027DZa,
121DZa, 122DZa, 123DZa, 126DZa, 131DZa, 132DZa, 133DZa, 134DZa, 135DZa,
138DZa, 20DZav, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 221DZa, 241DZa,
242DZa, 243DZa, 244DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1480 - Poskytnuté úvěry a vklady

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0125(S_ZEMTEROR) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EAR1480_004 = EAR0093_004 + EAR2078 + EAR1481 + EAR1482_005

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví:

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

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR1481

Akronym: EAR1481

Název: Vklady a úvěry u jiných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vkladů, úvěrů a ostatních pohledávek za jinými bankami, provozních prostředků svěřených zahraničním pobočkám a jednatelstvím a prostředků poskytnutých zahraničním pobočkám a jednatelstvím, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

013DZa, 014DZa, 015DZa, 017DZa, 018DZa, 023DZa, 027DZa, 131DZa, 132DZa, 133DZa, 134DZa, 135DZa, 138DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

EAR1481 = EAR0098_002 + EAR0100_004 + EAR1017 + EAR0131_002

Poznámka:

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

Kód: EAR1482

Akronym: EAR1482

Název: Úvěry a ostatní pohledávky za klienty celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a ostatních pohledávek za klienty (vč. orgánů státu a orgánů veřejného sektoru a jimi spravovaných fondů) a nekategorizovaných spotřebních úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0063 P0065 P0082 P0125 P0186 P0901

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EAR1482 = EAR01511+ EAR0105_005 + EAR1512

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1482_001

Akronym: EAR1482

Název: Úvěry a ost.pohled.za klienty se splat.do 1roku vč. neterm.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a ostatních pohledávek hodnocených jednotlivě (standardních, sledovaných a ohrožených, t.j. nestandardních, pochybných a ztrátových) za klienty a pohledávek hodnocených portfoliově za klienty se splatností do 1 roku včetně (zahrnují také běžné a kontokorentní účty a pohledávky, u kterých není sjednána splatnost) , v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1482 - Úvěry a ostatní pohledávky za klienty celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0063 P0065 P0082
P0125 P0186 P0901

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb.416	

Kód: EAR1482_004

Akronym: EAR1482

Název: Úvěry a ostat.pohledávky za klienty se splatností nad 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a ostatních pohledávek hodnocených jednotlivě (standardních, sledovaných a ohrožených, t.j. nestandardních, pochybných a ztrátových) za klienty a pohledávek hodnocených portfoliově za klienty 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

20DZav, 212DZa, 213DZa, 218DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1482 - Úvěry a ostatní pohledávky za klienty celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0063 P0065 P0082
P0125 P0186 P0901

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(39)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:4.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Šíp / odb.416

Kód: EAR1482_005

Akronym: EAR1482

Název: *Úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a ostatních pohledávek za klienty (vč. vládních institucí a jimi spravovaných fondů) a pohledávek hodnocených portfoliově, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1482 - Úvěry a ostatní pohledávky za klienty celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0063 P0065 P0082
P0125 P0186 P0901

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0017() P0021(S_UVEVKL) P0050(S_ODV) P0063(95) P0065(95) P0082(S_STKLUV)
P0125(S_ZEMTEROR) P0186(23) P0901(S_AN)

Algoritmus odvození:

EAR1482 = EAR01511+ EAR0105_005 + EAR1512

Poznámka:

Verze:4.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR1482_006

Akronym: EAR1482

Název: Úvěry a ost.pohled.za klienty se splat.nad 1rok do 5let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a ostatních pohledávek hodnocených jednotlivě (standardních, sledovaných a ohrožených, t.j. nestandardních, pochybných a ztrátových) za klienty a pohledávek hodnocených portfoliově za klienty se splatností nad 1 rok 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

20DZav, 212DZa, 213DZa, 216DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1482 - Úvěry a ostatní pohledávky za klienty celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0063 P0065 P0082
P0125 P0186 P0901

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(62)

Algoritmus odvození:

EAR1482 = EAR01511+ EAR0105_005 + EAR1512

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1483

Akronym: EAR1483

Název: Neobchodovatelné dluhové cenné papíry v držení banky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota neobchodovatelných dluhových cenných papírů v držení banky, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů s původní dobou splatnosti nad 1 rok (dlouhodobých), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů 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

363DZa, 366DZa, 367DZa, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 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: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EAR1483_001

Akronym: EAR1483

Název: *Neobchodovatelné cenné papíry emitované bankami

Charakteristika:

Hodnota směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů (dlouhodobých) v držení banky, které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter), a jejich emitentem je banka, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363DZa, 366DZa, 367DZa, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1483 - Neobchodovatelné dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0017() P0036(S_BANKY) 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 žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze:4.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Chrtková / odb.416

Kód: EAR1483_002

Akronym: EAR1483

Název: *Neobchod. cenné papíry emitované nebankovními MFI

Charakteristika:

Hodnota směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů (dlouhodobých) v držení banky, které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter), a jejich emitentem jsou měnové finanční instituce jiné než banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363DZa, 366DZa, 367DZa, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1483 - Neobchodovatelné dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 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 žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze:4.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Chrtková / odb.416

Kód: EAR1483_003

Akronym: EAR1483

Název: *Neobchod. cenné papíry emitované klienty jinými než MFI

Charakteristika:

Hodnota směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů (dlouhodobých) v držení banky, které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů a nejsou ani běžně obchodovány OTC (over-the-counter), a jejich emitentem nejsou měnové finanční instituce, v Kč nebo v přepočtu na Kč

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363DZa, 366DZa, 367DZa, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1483 - Neobchodovatelné dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 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 žádost emitenta, z rozhodnutí organizátora trhu, KCP), atd.

Verze: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Chrtková / odb.416

Kód: EAR1483_004

Akronym: EAR1483

Název: *Neobchodovatelné dluhové cenné papíry v držení banky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota neobchodovatelných dluhových cenných papírů, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů (dlouhodobých), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů 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

363DZa, 366DZa, 367DZa, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1483 - Neobchodovatelné dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR1483_004 = EAR1484_003 + EAR1485_003 + EAR2230

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: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EAR1483_009

Akronym: EAR1483

Název: *Neobchod. dluh. cenné papíry v držení banky do 1 roku vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota směnek se splatností do 1 roku vč., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

367DZa, 387DZa, 411DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1483 - Neobchodovatelné dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 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: EAR1483_013

Akronym: EAR1483

Název: *Neobchod. dluh.cenné papíry v držení banky nad 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota neobchodovatelných dluhových cenných papírů, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů s původní dobou splatností nad 5 let, které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů 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

363DZa, 366DZa, 367DZa, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1483 - Neobchodovatelné dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 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: 5.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Slavíková / odb.416

Kód: EAR1483_014

Akronym: EAR1483

Název: *Neobchod.dluh.cenné papíry v drž. banky nad 1 do 5 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota neobchodovatelných dluhových cenných papírů, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů s původní dobou splatností nad 1 rok do 5 let včetně, které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů 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

363DZa, 366DZa, 367DZa, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1483 - Neobchodovatelné dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(62)

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:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EAR1483_015

Akronym: EAR1483

Název: *Neobchodovatelné dluhové cenné papíry nad 2 roky do 5let vč

Charakteristika:

Souhrnná hodnota neobchodovatelných dluhových cenných papírů, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů s původní dobou splatnosti nad 2 roky do 5 let vč., které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů 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

363DZa, 366DZa, 367DZa, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1483 - Neobchodovatelné dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 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:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.711

Kód: EAR1483_016

Akronym: EAR1483

Název: *Neobchodovatelné dluhové cenné papíry nad 1rok do 2 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota neobchodovatelných dluhových cenných papírů, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů s původní dobou splatnosti od 1 roku do 2 let vč., které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů 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

363DZa, 366DZa, 367DZa, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1483 - Neobchodovatelné dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 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:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.711

Kód: EAR1484

Akronym: EAR1484

Název: Depozitní směnky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota depozitních směnek neurčených k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

367DZa, 387DZa, 411DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186 (23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EAR1484_003

Akronym: EAR1484

Název: *Depozitní směnky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota depozitních směnek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

367DZa, 387DZa, 411DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1484 - Depozitní směnky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: 3.1	Stav: Platný	Platnost od: 25.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1485

Akronym: EAR1485

Název: Ostatní směnky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dlužných cenných papírů určených k obchodování (vč. cenných papírů pořízených v primárních emisích), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

367DZa, 387DZa, 411DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(312) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR1485_003

Akronym: EAR1485

Název: *Ostatní směnky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních směnek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

367DZa, 387DZa, 411DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1485 - Ostatní směnky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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:3.1

Stav:Platný

Platnost od:25.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR1486

Akronym: EAR1486

Název: Podílové listy/akcie fondů peněžního trhu v držení banky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota podílových listů/akcií fondů peněžního trhu v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364DZa, 365DZa, 384DZa, 385DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088 (S_AKPLFPT)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1491

Akronym: EAR1491

Název: Ostatní dluhové cenné papíry v držení banky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota kupónových a ostatních bezkupónových dluhopisů k prodeji, obchodování a držení do splatnosti, které nejsou cennými papíry peněžního trhu, a státních bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy k prodeji, obchodování a džených do splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361DZ, 362DZ, 363DZ, 365DZ, 366DZ, 368DZ, 381DZ, 382DZ, 383DZ, 385DZ, 386DZ, 388DZ, 410DZ, 414DZ, 415DZ, 416DZ, 417DZ, 418DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EAR1491 = EAR1492 + EAR1493 + EAR1494 + EAR1495

Poznámka:

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

Kód: EAR1491_001

Akronym: EAR1491

Název: *Ostatní dluhové cenné papíry emitované bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových CP (tj. dluhových cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné), které emitovala banka, v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

362DZa, 363DZa, 366DZa, 368DZa, 382DZa, 383DZa, 386DZa, 388DZa, 414DZa, 415DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1491 - Ostatní dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_BANKY) P0065(95) P0088(S_DLUHAKUP) P0186(26)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková /	odb.416

Kód: EAR1491_002

Akronym: EAR1491

Název: *Ostatní dluhové cenné papíry emitované nebankovními MFI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových CP (tj. dluhových cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné), které emitovaly měnové finanční instituce jiné než banky, v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363DZa, 366DZa, 368DZa, 383DZa, 386DZa, 388DZa, 414DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1491 - Ostatní dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_RNMFINS) P0065(95) P0088(S_DLUHAKUP) P0186(26)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková /	odb.416

Kód: EAR1491_003

Akronym: EAR1491

Název: *Ostatní dluhové cenné papíry emit. klienty jinými než MFI

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových CP (tj. dluhových cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné), které emitovaly klienti, kteří nejsou měnovými finančními institucemi (tj. všichni klienti kromě bank, spořitelních a úvěrních družstev, fondů peněžního trhu, jiných měnových finančních institucí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361DZa, 363DZa, 366DZa, 368DZa, 381DZa, 383DZa, 386DZa, 388DZa, 414DZa, 415DZa, 416DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1491 - Ostatní dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_RNKLOMFI) P0065(95) P0088(S_DLUHAKUP) P0186(26)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková / odb.416	

Kód: EAR1491_005

Akronym: EAR1491

Název: *Ostatní dluhové CP v držení banky do 1 roku vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových CP (tj. dluhových cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné), se splatností do 1 roku, v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

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

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1491 - Ostatní dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18) P0186(26)

Algoritmus odvození:

EAR1491 = EAR1492 + EAR1493 + EAR1494 + EAR1495

Poznámka:

Verze:4.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EAR1491_006

Akronym: EAR1491

Název: *Ostatní dluhové CP v držení banky nad 1 do 2 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových CP (tj. dluhových cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné), se splatností od 1 roku do 2 let včetně, v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

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

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1491 - Ostatní dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(30) P0186(26)

Algoritmus odvození:

EAR1491 = EAR1492 + EAR1493 + EAR1494 + EAR1495

Poznámka:

Verze:4.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Slavíková / odb.416

Kód: EAR1491_010

Akronym: EAR1491

Název: *Ostatní dluhové CP v držení banky nad 2 do 5 let vč

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových CP (tj. dluhových cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné), se splatností od 2 do 5 let včetně, v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

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

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1491 - Ostatní dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(31) P0186(26)

Algoritmus odvození:

EAR1491 = EAR1492 + EAR1493 + EAR1494 + EAR1495

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR1491_011

Akronym: EAR1491

Název: *Ostatní dluhové CP v držení banky nad 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových CP (tj. dluhových cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné), se splatnosti nad 5 let, v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

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

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1491 - Ostatní dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(39) P0186(26)

Algoritmus odvození:

EAR1491 = EAR1492 + EAR1493 + EAR1494 + EAR1495

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR1491_012

Akronym: EAR1491

Název: *Ostatní dluh. cenné papíry emitované bankami do 1 roku vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových CP se splatností do 1 roku (tj. dluhových cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné), které emitovala banka, v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

362DZ, 363DZa, 366DZa, 368DZa, 382DZa, 383DZa, 386DZa, 388DZa, 414DZa, 415DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1491 - Ostatní dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_BANKY) P0065(18) P0088(S_DLUHAKUP) P0186(26)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková /	odb.416

Kód: EAR1491_013

Akronym: EAR1491

Název: *Ostatní dluh. cenné papíry emit. bankami od 1 do 2 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových CP se splatností od 1 do 2 let (tj. dluhových cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné), které emitovala banka, v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

362DZa, 363DZa, 366DZa, 368DZa, 382DZa, 383DZa, 386DZa, 388DZa, 414DZa, 415DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1491 - Ostatní dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_BANKY) P0065(30) P0088(S_DLUHAKUP) P0186(26)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková /	odb.416

Kód: EAR1491_014

Akronym: EAR1491

Název: *Ostatní dluhové cenné papíry emitované bankami nad 2 roky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových CP se splatností nad 2 roky (tj. dluhových cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné), které emitovala banka, v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

362DZa, 363DZa, 366DZa, 368DZa, 382DZa, 383DZa, 386DZa, 388DZa, 414DZa, 415DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1491 - Ostatní dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_BANKY) P0065(63) P0088(S_DLUHAKUP) P0186(26)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková /	odb. 416

Kód: EAR1491_015

Akronym: EAR1491

Název: *Ostatní dluhové cenné papíry emit. nebank. MFI do 1 roku vč

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových CP se splatností do 1 roku (tj. dluhových cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné), které emitovaly měnové finanční instituce jiné než banky, v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363DZa, 366DZa, 368DZa, 383DZa, 386DZa, 388DZa, 414DZa, 415DZa, 417DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1491 - Ostatní dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_RNMFINS) P0065(18) P0088(S_DLUHAKUP) P0186(26)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková /	odb. 416

Kód: EAR1491_016

Akronym: EAR1491

Název: *Ostatní dluh. cenné papíry emit. nebank. MFI od 1 do 2 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových CP se splatností od 1 do 2 let (tj. dluhových cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné), které emitovaly měnové finanční instituce jiné než banky, v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363DZa, 366DZa, 368DZa, 383DZa, 386DZa, 388DZa, 414DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1491 - Ostatní dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_RNMFINS) P0065(30) P0088(S_DLUHAKUP) P0186(26)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková /	odb. 416

Kód: EAR1491_017

Akronym: EAR1491

Název: *Ostatní dluhové cenné papíry emit. nebank. MFI nad 2 roky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových CP se splatností nad 2 roky (tj. dluhových cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné), které emitovaly měnové finanční instituce jiné než banky, v Kč nebo přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363DZa, 366DZa, 368DZa, 383DZa, 386DZa, 388DZa, 414DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1491 - Ostatní dluhové cenné papíry v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_RNMFINS) P0065(63) P0088(S_DLUHAKUP) P0186(26)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková /	odb. 416

Kód: EAR1492

Akronym: EAR1492

Název: Státní bezkupónové dluhopisy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota státních bezkupónových dluhopisů k prodeji, obchodování a držení do splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361DZa, 381DZa, 416DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR1492_003

Akronym: EAR1492

Název: *Státní bezkupónové dluhopisy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota státních bezkupónových dluhopisů k prodeji, obchodování a držení do splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361DZa, 381DZa, 416DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1492 - Státní bezkupónové dluhopisy

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR1493

Akronym: EAR1493

Název: Jiné bezkupónové dluhopisy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních bezkupónových dluhopisů k prodeji, obchodování a držení do splatnosti, které nejsou cennými papíry peněžního trhu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

366DZa, 386DZa, 418DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR1493_003

Akronym: EAR1493

Název: *Ostatní bezkupónové dluhopisy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních bezkupónových dluhopisů k prodeji, obchodování a držení do splatnosti, které nejsou považovány za neobchodovatelné, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

366DZa, 386DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1493 - Jiné bezkupónové dluhopisy

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR1494

Akronym: EAR1494

Název: Ostatní kupónové dluhopisy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota kupónových dluhopisů k prodeji, obchodování a držení do splatnosti, které nejsou cennými papíry peněžního trhu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363DZa, 383DZa, 415DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR1494_003

Akronym: EAR1494

Název: *Kupónové dluhopisy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota kupónových dluhopisů k prodeji, obchodování a držení do splatnosti, které nejsou považovány za neobchodovatelné, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363DZa, 383DZa, 415DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1494 - Ostatní kupónové dluhopisy

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR1495

Akronym: EAR1495

Název: Cenné papíry zajištěné aktivy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů zajištěných aktivy k prodeji, obchodování a držení do splatnosti, které nejsou považovány za neobchodovatelné, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

368DZa, 388DZa, 414DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR1496

Akronym: EAR1496

Název: Ostatní akcie a majetkové účasti v držení banky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota akcií, podílových listů a účastí s podstatným a rozhodujícím vlivem v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

360DZ, 364DZ, 365DZa, 384DZ, 385DZa, 412DZ, 413DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0911

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EAR1496 = EAR1497 + EAR1498 + EAR1499

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 02.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1496_001

Akronym: EAR1496

Název: *Ostatní akcie a ostatní majetkové účasti v držení banky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota akcií, podílových listů a účastí s podstatným a rozhodujícím vlivem v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

360DZ, 364DZa, 365DZa, 384DZa, 385DZa, 412DZ, 413DZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1496 - Ostatní akcie a majetkové účasti v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0911

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESACNB) P0065(95) P0088(S_MCPBFPT) P0911(S_AN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 02.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková / odb.416	

Kód: EAR1496_002

Akronym: EAR1496

Název: *Ostatní akcie a majetkové účasti v držení banky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota akcií, podílových listů a účastí s podstatným a rozhodujícím vlivem v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

360DZ, 364DZa, 365DZa, 384DZa, 385DZa, 412DZ, 413DZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1496 - Ostatní akcie a majetkové účasti v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0911

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(95) P0088(S_MCPBFPT) P0125(S_ZEMTEROR) P0911(S_AN)

Algoritmus odvození:

EAR1496_002 = EAR1497_002 + EAR1498_002 + EAR1499_002

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 02.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1496_005

Akronym: EAR1496

Název: Jiné majetkové cen. pap. v držení banky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních majetkových cenných papírů (tj. kromě akcií, poukázek na akcie, zatímních listů a podílových listů) v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364DZa, 384DZa, 412DZa, 413DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1496 - Ostatní akcie a majetkové účasti v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0911

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(S_JMCPAKU) P0911(S_AN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 02.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR1496_006

Akronym: EAR1496

Název: Majetkové podíly v držení banky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota majetkových podílů nepřestavovaných cennými papíry v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

360DZ, 412DZa, 413DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1496 - Ostatní akcie a majetkové účasti v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0911

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(8) P0911(S_AN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 02.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR1496_007

Akronym: EAR1496

Název: Kótované akcie (bez fondů kolektiv.investování) v drž.banky

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364DZa, 384DZa, 412DZa, 413DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1496 - Ostatní akcie a majetkové účasti v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0911

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(S_AKBFPT) P0911(Y)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 02.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1496_008

Akronym: EAR1496

Název: Nekótované akcie, pouk.na akcie a zat.listy v drž.banky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nekótovaných akciích emitovanými jinými emitenty než fondy kolektivního investování v držení banky, poukázky na akcie a zatimní listy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364DZa, 384DZa, 412DZa, 413DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1496 - Ostatní akcie a majetkové účasti v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0911

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(S_AKBPTZL) P0911(N)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 02.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1496_010

Akronym: EAR1496

Název: Podílové listy/akcie ost.fondů kolektiv.invest.v drž.banky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota podílových listů/akcií ostatních fondů kolektivního investování v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364DZa, 365DZa, 384DZa, 385DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1496 - Ostatní akcie a majetkové účasti v držení banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0088 P0125 P0911

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(95) P0088(S_AKPLOF) P0911(S_AN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 02.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1497

Akronym: EAR1497

Název: Ostatní akcie, zatímní listy, poukázky na akcie a j.podíly

Charakteristika:

Souhrnná hodnota akcií k prodeji, k obchodování, které nejsou akciemi fondů peněžního trhu, a držených do splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

360DZ, 364DZ, 369KZ, 384DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 25.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1497_002

Akronym: EAR1497

Název: *Ostatní akcie, zatímní listy, poukázky na akcie a j.podíly

Charakteristika:

Souhrnná hodnota akcií k prodeji, k obchodování, které nejsou akciemi fondů peněžního trhu, a držených do splatnosti, zatímních listů a ostatních podílů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Ostatními podíly se rozumí podíly v jiných než akciových společnostech (např. v s.r.o.), které nejsou považovány za účasti s rozhodujícím nebo podstatným vlivem.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

360DZ, 364DZa, 384DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1497 - Ostatní akcie, zatímní listy, poukázky na akcie a j.podíly

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 25.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1498

Akronym: EAR1498

Název: Ostatní podílové listy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota podílových listů k prodeji, k obchodování, které nejsou podílovými listy fondů peněžního trhu, a držených do splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364DZa, 365DZa, 384DZa, 385DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1498_002

Akronym: EAR1498

Název: *Podílové listy a akcie ostat.fondů kolektivního investování

Charakteristika:

Souhrnná hodnota podílových listů a akcií k prodeji, k obchodování, které nejsou podílovými listy fondů peněžního trhu, a držených do splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364DZa, 365DZa, 384DZa, 385DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1498 - Ostatní podílové listy

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088 (S_AKPL0F)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1499

Akronym: EAR1499

Název: Účasti s podstatným a rozhodujícím vlivem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota účastí banky v přidružené společnosti, ve které je banka schopna podílet se na finanční a operativní politice jiné společnosti (bez schopnosti vykonávat rozhodující vliv) při podílu nejméně 20% na základním kapitálu nebo hlasovacích právech, v Kč nebo v přepočtu na Kč a účastí banky v dceřiné společnosti, ve které banka řídí finanční a operativní politiku této společnosti a dosahuje prospěchu z jejich aktivit, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

412DZ, 413DZ, 419KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1499_002

Akronym: EAR1499

Název: *Účasti s podstatným a rozhodujícím vlivem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota účastí banky v přidružené společnosti, ve které je banka schopna podílet se na finanční a operativní politice jiné společnosti (bez schopnosti vykonávat rozhodující vliv) při podílu nejméně 20% na základním kapitálu nebo hlasovacích právech, v Kč nebo v přepočtu na Kč a účastí banky v dceřiné společnosti, ve které banka řídí finanční a operativní politiku této společnosti a dosahuje prospěchu z jejich aktivit, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

412DZ, 413DZ

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1499 - Účasti s podstatným a rozhodujícím vlivem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088 (S_MPJCPKU)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Popis IP

Strana:83/126

Kód: EAR1500

Akronym: EAR1500

Název: Stálá aktiva

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nefinančních aktiv, hmotných a nehmotných, která jsou určena k opakovanému použití, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

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

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EAR1500 = EAR0224 + EAR0135

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR1501

Akronym: EAR1501

Název: Ostatní aktiva bilanční

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních aktiv 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

01DZa, 019b, 113DZ, 119DZ, 121DZa, 122DZa, 123DZa, 126DZa, 131DZa, 132DZa, 133DZa, 134DZa, 135DZa, 138DZa, 20DZa, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa, 272VDZ, 311DZ, 313DZ, 315DZ, 317DZ, 318DZ, 319DZ, 321DZ, 322DZ, 323VDZ, 331VDZ, 332DZa, 340DZ, 341DZ, 342DZ, 343DZ, 344DZ, 346DZ, 347DZ, 348DZ, 351DZ, 352DZ, 353DZ, 358DZ, 361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 367VZa, 368VZa, 371DZ, 372DZ, 373DZ, 374DZ, 375DZ, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 387VZa, 388VZa, 391DZ, 393DZ, 395DZ, 397DZ, 398DZ, 410DZa, 411DZa, 414DZa, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa, 421DZa, 424DZa, 480DZ, 560VDZ, 567VDZ, 569VDZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EAR1501 = EAR0090 + EAR1502 + EAR0107 + EAR1503 + EAR1403 + EAR0115 + EAR0116 + EAR0117 + EAR2360 + EAR1504 + EAR0138 + EAR1505 + EAR2370 + EAR1506 + EAR1507 + EAR0339 + EAR2084 + EAR2086 + EAR1509 + EAR2231

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1502

Akronym: EAR1502

Název: Ostatní pokladní hodnoty vč. drahých kovů

Charakteristika:

Hodnota jiných drahých kovů než zlata ve vlastnictví banky vyjádřená v přepočtu na Kč a jiných pokladních hodnot, než jsou hotové peníze a drahé kovy v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

119DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i případný kreditní zůstatek SYU 119.

Verze:1.1

Stav:Platný

Platnost od:29.09.2002

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR1503

Akronym: EAR1503

Název: Hodnoty přijaté k inkasu

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

321DZ, 322DZ

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: EAR1504

Akronym: EAR1504

Název: Pohledávky z obchodování s cen.papíry a marží derivátů

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

319DZ, 371DZ, 372DZ, 373DZ, 374DZ

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: EAR1505

Akronym: EAR1505

Název: Kladná reálná hodnota derivátů

Charakteristika:

Kladné reálné hodnoty derivátů zajišťovacích a jiných než zajišťovacích , tj. kladné hodnoty pevných termínových operací a nakoupených a prodaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

311DZ, 313DZ, 315DZ, 317DZ, 318DZ, 391DZ, 393DZ, 395DZ, 397DZ, 398DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EAR1505=EAR1337+EAR1339

Poznámka:

Verze: 1.2	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1506

Akronym: EAR1506

Název: Oceňovací rozdíly z přepočtu zajišť.derivátů -výsl.deb.zůst.

Charakteristika:

Výsledný debetní 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

569VDZ

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: EAR1507

Akronym: EAR1507

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

Charakteristika:

Výsledný debetní 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

567VDZ

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: EAR1509

Akronym: EAR1509

Název: Rozdíly z ocenění neobchodovatelných dluh. cenných papírů

Charakteristika:

Rozdíl mezi účetní hodnotou [P0186=25] a statistickou nominální hodnotou [P0186=23] neobchodovatelných cenných papírů. Je dán zejména hodnotou naběhlého příslušenství a rozdíly vzniklými použitím pořizovací ceny, reálné hodnoty apod. pro oceňování v účetnictví.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363VZa, 366VZa, 367VZa, 387VZa, 410DZa, 411DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6)

Algoritmus odvození:

EAR1509=EAR2089+EAR2090

Poznámka:

Verze:4.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR1510

Akronym: EAR1510

Název: Standardní úvěry poskytnuté klientům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům (vč. vládních institucí a jimi spravovaných fondů), které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a u institucí, které nejsou bankami, - rezidentů považovaných v ČR za klienty a úvěry poskytnuté vládním institucím v zahraničí.

Zahrnuje i standardní krátkodobé úvěry poskytnuté klientům (vč. vládních institucí a jimi spravovaných fondů), které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Zahrnuje též obdobné standardní úvěry a pohledávky za vládními institucemi ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělení nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 214DZa, 216DZa, 218DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR1511

Akronym: EAR1511

Název: Standardní úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů (vč.vládních institucí a jimi spravovaných fondů), ostatních pohledávek za klienty (vč.vládních institucí a jimi spravovaných fondů), pohledávek ze záruk, akreditivů, faktoringu, forfaitingu, z chybně zaslaných plateb z platebního styku a úvěrů, které mají charakter podřízeného aktiva, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů banky u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banky, případných pohledávek z vkladů banky u finančních institucí, které nejsou bankami, - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěry a pohledávky za vládními institucemi v zahraničí. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za vládními institucemi ve Slovenské republice, které vznikly při dělení nebo před rozdělením ČSFR.

Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté klientům (vč.vládních institucí a jimi spravovaných fondů), které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 212DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 221DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

EAR1511 = EAR0108_002 + EAR1510 + EAR1402

Poznámka:

Verze: 1.2	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EAR1512

Akronym: EAR1512

Název: Sledované a ohrožené úvěry a ostatní pohl. za klienty celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých sledovaných a ohrožených, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty (vč.vládních institucí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0186(23)

Algoritmus odvození:

EAR1512 = EAR0335_003 + EAR0223_003 + EAR0109_003 + EAR0110_003

Poznámka:

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

Kód: EAR1514

Akronym: EAR1514

Název: Vklady a úvěry emis.a jiných bank

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (vkladů) na vlastních účtech platebního styku bank vedených u emisních bank, ostatních vkladů bank uložených u emisních bank, úvěrů poskytnutých emisním bankám a případných jiných prostředků bank u emisních bank; dále souhrn debetních zůstatků na běžných účtech banky u jiných bank, jiných bank u vykazující banky, termínovaných vkladů (vč. které mají charakter podřízeného aktiva) banky u jiných bank, jiných bank u vykazující banky a standardních i klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů, vkladů a ostatních pohledávek banky za jinými bankami (včetně pohledávek z plateb ze záruk); provozních prostředků svěřených zahraničním pobočkám a jednatelstvím a prostředků poskytnutých zahraničním pobočkám a jednatelstvím (vč. úvěrů zvláštního charakteru), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech jiných bank vedených bankou a pohledávky z nesplácených vkladů uložených u jiných bank.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

012DZa, 013DZa, 014DZ, 015DZ, 017DZ, 018DZ, 023DZa, 027DZa, 121DZa, 122DZ, 123DZ, 126DZ, 131DZa, 132DZ, 133DZ, 134DZa, 135DZ, 138DZ, 332DZa, 421DZa, 424DZa

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: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj:	Garant: /	

Kód: EAR1514_001

Akronym: EAR1514

Název: Vklady a úvěry u emisních a jiných bank krátkodobé

Charakteristika:

Hodnota krátkodobých vkladů a úvěrů (vč. debetních zůstatků) uložených v jiných bankách příp. poskytnutých jiným bankám (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

012DZa, 013DZa, 014DZa, 015DZa, 017DZa, 018DZa, 023DZa, 027DZa, 121DZa, 122DZa, 123DZa, 126DZa, 131DZa, 132DZa, 133DZa, 134DZa, 135DZa, 138DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1514 - Vklady a úvěry emis.a jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0034 P0036 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0065(S_ZPKRNE) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:4.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.416

Kód: EAR1514_002

Akronym: EAR1514

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

Charakteristika:

Hodnota vkladů a úvěrů (vč. debetních zůstatků) uložených v jiných bankách příp. poskytnutých jiným bankám (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

012DZa, 013DZa, 014DZa, 015DZa, 017DZa, 018DZa, 023DZa, 027DZa, 121DZa, 122DZa, 123DZa, 126DZa, 131DZa, 132DZa, 133DZa, 134DZa, 135DZa, 138DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1514 - Vklady a úvěry emis.a jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0034 P0036 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0065(30) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:4.0
Zdroj:ČNB

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Garant:Labská / odb.416

Kód: EAR1514_005

Akronym: EAR1514

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

Charakteristika:

Hodnota vkladů a úvěrů (vč. debetních zůstatků) uložených v jiných bankách příp. poskytnutých jiným bankám (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

012DZa, 013DZa, 014DZa, 015DZa, 017DZa, 018DZa, 023DZa, 027DZa, 121DZa, 122DZa, 123DZa, 126DZa, 131DZa, 132DZa, 133DZa, 134DZa, 135DZa, 138DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1514 - Vklady a úvěry emis.a jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0034 P0036 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0065(39) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:4.0
Zdroj:ČNB

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Garant:Labská / odb.416

Kód: EAR1514_006

Akronym: EAR1514

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

Charakteristika:

Hodnota vkladů a úvěrů (vč. debetních zůstatků) uložených v jiných bankách příp. poskytnutých jiným bankám (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

012DZa, 013DZa, 014DZa, 015DZa, 017DZa, 018DZa, 023DZa, 027DZa, 121DZa, 122DZa, 123DZa, 126DZa, 131DZa, 132DZa, 133DZa, 134DZa, 135DZa, 138DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1514 - Vklady a úvěry emis.a jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0034 P0036 P0065 P0125 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0065(31) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EAR1515

Akronym: EAR1515

Název: Ostatní bezkupónové dluhopisy emisních bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních bezkupónových dluhopisů emisních bank, které nejsou dluhopisy peněžního trhu emisních bank, k obchodování, k prodeji a držení do splatnosti, v Kč a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

362DZa, 382DZa, 417DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR1515_003

Akronym: EAR1515

Název: *Bezкупónové dluhopisy centrálních bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bezкупónových dluhopisů centrálních bank k obchodování, k prodeji a držení do splatnosti, v Kč a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

362DZa, 382DZa, 417DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1515 - Ostatní bezкупónové dluhopisy emisních bank

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2035

Akronym: Neobch. CP

Název: Neobchod.dluhové cenné papíry emitované ČKA v držení banky emit. ČKA

Charakteristika:

Hodnota neobchodovatelných dluhových cenných papírů, tj. směnek a dále ostatních dluhových cenných papírů s původní dobou splatností nad 1 rok, které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském veřejném trhu (tj. nejsou registrované) nebo na zahraničním veřejném trhu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363DZa, 366DZa, 367DZa, 387DZa, 410DZa, 411DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(090)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2036

Akronym: Obch. CP

Název: Obchodovatelné cenné papíry emitované ČKA v držení banky

emit. ČKA

Charakteristika:

Hodnota kupónových a bezkupónových dluhopisů a cenných papírů zajištěných aktivy emitovaných Českou konsolidační agenturou v držení banky k prodeji, k obchodování a jako dlouhodobé finanční investice, v Kč nebo v přepočtu na Kč. (Bez dluhových cenných papírů pořízených v primárních emisích určených k obchodování.)

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363DZa, 366DZa, 368DZa, 383DZa, 386DZa, 388DZa, 414DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(090)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Slavíková / odb.416	

Kód: EAR2060

Akronym:

Název: Úvěry a ost.pohledávky od vybraných vl.institucí celkem

Charakteristika:

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EAR2060_001

Akronym:

Název: Úvěry a ost.pohl. za vybr.vlád. inst. se splat.do 1 roku vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a ostatních pohledávek za vybranými vládními institucemi (v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření) 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

20DZav, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2060 - Úvěry a ost.pohledávky od vybraných vl.institucí celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Sýkorová /	odb.416

Kód: EAR2060_004

Akronym:

Název: Úvěry a ost.pohl. za vybr.vlád. inst.se splat. nad 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a ostatních pohledávek za vybranými vládními institucemi (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

20DZav, 212DZa, 213DZa, 218DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2060 - Úvěry a ost.pohledávky od vybraných vl.institucí celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(39)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Sýkorová /	odb.416

Kód: EAR2060_005

Akronym:

Název: Úvěry a ost.pohl.za vybr.vl.inst.se spl.nad 1rok do5 let vč.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a ostatních pohledávek za vybranými vládními institucemi (v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření) se splatností nad 1 rok 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

20DZav, 212DZa, 213DZa, 216DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2060 - Úvěry a ost.pohledávky od vybraných vl.institucí celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(62)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EAR2078

Akronym: EAR2078

Název: Pohledávky ČNB za mezinár.finančními institucemi a ESCB

Charakteristika:

Pohledávky ČNB za Mezinárodním měnovým fondem (MMF), bankami Evropského systému centrálních bank (ESCB) a jinými mezinárodními finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa, 012DZa, 013DZa, 014DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EAR2078=EAR2080+EAR2082+EAR2091

Poznámka:

Platí pouze pro ČNB.

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

Kód: EAR2079

Akronym: EAR2079

Název: Zvláštní práva čerpání

Charakteristika:

Zvláštní práva čerpání (SDR - Special Drawing Rights) v držení ČNB jako součást zahraničních aktiv ČNB a zahraničních rezerv České republiky, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0065(18) 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: EAR2080

Akronym: EAR2080

Název: Pohledávky za MMF

Charakteristika:

Pohledávky ČNB za Mezinárodním měnovým fondem celkem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0186(23)

Algoritmus odvození:

EAR2080=EAR2079+EAR2081+EAR2096+EAR2097

Poznámka:

Platí pouze pro ČNB.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EAR2081

Akronym: EAR2081

Název: Rezervní pozice v MMF

Charakteristika:

Rezervní pozice České republiky v Mezinárodním měnovém fondu odpovídající devizové části členského podílu ČR v MMF a ev. použití korunových prostředků Fondem v transakcích s ostatními členskými státy, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0065(18) 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: EAR2082

Akronym: EAR2082

Název: Pohledávky za bankami Evropského systému centrálních bank

Charakteristika:

Pohledávky ČNB za Evropskou centrální bankou a ostatními centrálními bankami 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

012DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2083

Akronym: EAR2083

Název: Nesplacené příslušenství poskytnutých úvěrů a ost.pohledávek

Charakteristika:

Část rozdílu mezi účetní hodnotou [P0186=25] a statistickou nominální hodnotou [P0186=23] poskytnutých úvěrů a ostatních obdobných pohledávek obsahující naběhlé (dosud nesplacené) příslušenství pohledávky a případně i příslušenství splacené, ale dosud nesplacené.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa, 012DZa, 014DZa, 015DZa, 017DZa, 018DZa, 122DZa, 123DZa, 133DZa, 134DZa, 135DZa, 138DZa, 20DZa, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EAR2084

Akronym: EAR2084

Název: Rozdíly z ocenění poskytnutých úvěrů a ostatních pohledávek

Charakteristika:

Rozdíl mezi účetní hodnotou [P0186=25] a statistickou nominální hodnotou [P0186=23] poskytnutých úvěrů a ostatních obdobných pohledávek. Je dán zejména hodnotou naběhlého příslušenství a rozdíly vzniklými použitím pořizovací ceny, reálné hodnoty apod. pro oceňování v účetnictví.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa, 012DZa, 014DZa, 015DZa, 017DZa, 018DZa, 122DZa, 123DZa, 133DZa, 134DZa, 135DZa, 138DZa, 20DZa, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EAR2084=EAR2083+EAR2085

Poznámka:

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2085

Akronym: EAR2085

Název: Ostatní rozdíly z ocenění poskytnutých úvěrů a ost.pohled.

Charakteristika:

Část rozdílu mezi účetní hodnotou [P0186=25] a statistickou nominální hodnotou [P0186=23] poskytnutých úvěrů a ostatních obdobných pohledávek vzniklá především použitím pořizovací ceny, reálné hodnoty apod. pro oceňování v účetnictví.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa, 012DZa, 014DZa, 015DZa, 017DZa, 018DZa, 122DZa, 123DZa, 133DZa, 134DZa, 135DZa, 138DZa, 20DZa, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2086

Akronym: EAR2086

Název: Rozdíly z ocenění uložených vkladů a ostatních pohledávek

Charakteristika:

Rozdíl mezi účetní hodnotou [P0186=25] a statistickou nominální hodnotou [P0186=23] uložených vkladů a ostatních pohledávek. Je dán zejména hodnotou naběhlého příslušenství a rozdíly vzniklými použitím pořizovací ceny, reálné hodnoty apod. pro oceňování v účetnictví.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa, 012DZa, 013DZa, 017DZa, 121DZa, 126DZa, 131DZa, 132DZa, 135DZa, 138DZa, 20DZa, 212DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EAR2086=EAR2087+EAR2088

Poznámka:

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2087

Akronym: EAR2087

Název: Nesplacené příslušenství uložených vkladů a ost.pohledávek

Charakteristika:

Část rozdílu mezi účetní hodnotou [P0186=25] a statistickou nominální hodnotou [P0186=23] uložených vkladů a ostatních pohledávek obsahující naběhlé (dosud nesplacené) příslušenství pohledávky a případně i příslušenství splatné, ale dosud nesplacené.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa, 012DZa, 013DZa, 017DZa, 121DZa, 126DZa, 131DZa, 132DZa, 135DZa, 138DZa, 20DZa, 212DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2088

Akronym: EAR2088

Název: Ostatní rozdíly z ocenění uložených vkladů a ost.pohledávek

Charakteristika:

Část rozdílu mezi účetní hodnotou [P0186=25] a statistickou nominální hodnotou [P0186=23] uložených vkladů a ostatních pohledávek vzniklá především použitím pořizovací ceny, reálné hodnoty apod. pro oceňování v účetnictví.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa, 012DZa, 013DZa, 017DZa, 121DZa, 126DZa, 131DZa, 132DZa, 135DZa, 138DZa, 20DZa, 212DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj:	Garant: /	

Kód: EAR2089

Akronym: EAR2089

Název: Nesplacené příslušenství neobchodovatelných cenných papírů

Charakteristika:

Část rozdílu mezi účetní hodnotou [P0186=25] a statistickou nominální hodnotou [P0186=23] neobchodovatelných cenných papírů obsahující naběhlé (dosud nesplacené) příslušenství pohledávky a případně i příslušenství splatné, ale dosud nesplacené.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363VZa, 366VZa, 367VZa, 387VZa, 410DZa, 411DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2090

Akronym: EAR2090

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

Charakteristika:

Část rozdílu mezi účetní hodnotou [P0186=25] a statistickou nominální hodnotou [P0186=23] neobchodovatelných cenných papírů vzniklá především použitím pořizovací ceny, reálné hodnoty apod. pro oceňování v účetnictví.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363VZa, 366VZa, 367VZa, 387VZa, 410DZav, 411DZav, 415DZav, 418DZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2091

Akronym: EAR2091

Název: Pohledávky za jinými mezinár. finančními institucemi

Charakteristika:

Pohledávky ČNB za mezinárodními finančními institucemi jinými 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

013DZa, 014DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2092

Akronym: EAR2092

Název: Podílové listy a akcie fondů peněžního trhu

Charakteristika:

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364DZa, 365DZa, 384DZa, 385DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(S_AKPLFPT)

Algoritmus odvození:

EAR2092=EAR1489_002+EAR1490_002

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2092_001

Akronym: EAR2092

Název: *Podílové listy a akcie fondů peněžního trhu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota podílových listů a akcií emitovaných fondy peněžního trhu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364DZa, 365DZa, 384DZa, 385DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2092 - Podílové listy a akcie fondů peněžního trhu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_RNMFINS) P0088(S_AKPLFPT)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková / odb.416	

Kód: EAR2092_002

Akronym: EAR2092

Název: *Podílové listy a akcie fondů peněžního trhu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota podílových listů a akcií emitovaných fondy peněžního trhu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

364DZa, 365DZa, 384DZa, 385DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2092 - Podílové listy a akcie fondů peněžního trhu

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(S_AKPLFPT) P0125(S_ZEMTEROR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2094

Akronym: EAR2094

Název: Ostatní dluhové cenné papíry v držení banky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních dluhových cenných papírů (tj. dluhových cenných papírů, které nejsou považovány za neobchodovatelné), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

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

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(S_DLUHAKUP) P0186(26)

Algoritmus odvození:

EAR2094=EAR1492_003+EAR1515_003+EAR1493_003+EAR1494_003+EAR1495

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2096

Akronym: EAR2096

Název: Pohledávky PRGF

Charakteristika:

Prostředky poskytnuté Českou republikou Mezinárodnímu měnovému fondu v rámci facility na snížení chudoby a podporu růstu (PRGF - Poverty Reduction and Growth Facility), v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2097

Akronym: EAR2097

Název: Členský podíl v MMF v CZK

Charakteristika:

Prostředky odpovídající korunové části členského podílu České republiky v Mezinárodním měnovém fondu, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2098

Akronym: EAR2098

Název: Pohledávky z marží burzovních derivátů krátkodobé

Charakteristika:

Pohledávky banky (krátkodobé) vzniklé ze zúčtování marží burzovních derivátů (marží v hotovosti složených pro futures a pro opce, marží v hotovosti složených pro burzovní deriváty na vlastní účet a pro klienta, vypořádané změny reálných hodnot burzovních derivátů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

319DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EAR2099

Akronym: EAR2099

Název: Pohledávky z marží burzovních derivátů dlouhodobé

Charakteristika:

Pohledávky banky (dlouhodobé) vzniklé ze zúčtování marží burzovních derivátů (marží v hotovosti složených pro futures a pro opce, marží v hotovosti složených pro burzovní deriváty na vlastní účet a pro klienta, vypořádané změny reálných hodnot burzovních derivátů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

319DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(20)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EAR2100

Akronym: EAR2100

Název: Rozdíly z ocenění poskytnutých 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) poskytnutých krátkodobých úvěrů a ostatních obdobných pohledávek. Je dán zejména hodnotou naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úroků z těchto úvěrů . Zahrnuje i obdobné rozdíly z ocenění ostatních pohledávek zahrnovaných pod krátkodobé úvěry, tj. i pohledávek nakoupených nebo převzatých bankou, včetně rozdílů daných snížením jejich tržní (reálné) hodnoty. Nezahrnuje úpravu hodnoty pohledávek z úvěrů o očekávané ztráty (opravné položky k úvěrům a obdobným pohledávkám) .

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa, 012DZa, 014DZa, 015DZa, 017DZa, 018DZa, 122DZa, 123DZa, 133DZa, 134DZa, 135DZa, 138DZa, 200DZa, 201DZa, 202DZa, 203DZa, 204DZa, 205DZa, 206DZa, 207DZa, 208DZa, 209DZa, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa, 332DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2101

Akronym: EAR2101

Název: Rozdíly z ocenění poskytnutých 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) poskytnutých dlouhodobých úvěrů a ostatních obdobných pohledávek. Je dán zejména hodnotou naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úroků z těchto úvěrů . Zahrnuje i obdobné rozdíly z ocenění ostatních pohledávek zahrnovaných pod dlouhodobé úvěry, tj. i pohledávek nakoupených nebo převzatých bankou, včetně rozdílů daných snížením jejich tržní (reálné) hodnoty. Nezahrnuje úpravu hodnoty pohledávek z úvěrů o očekávané ztráty (opravné položky k úvěrům a obdobným pohledávkám) .

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa, 012DZa, 014DZa, 015DZa, 017DZa, 018DZa, 122DZa, 123DZa, 133DZa, 134DZa, 135DZa, 138DZa, 200DZa, 201DZa, 202DZa, 203DZa, 204DZa, 205DZa, 206DZa, 207DZa, 208DZa, 209DZa, 212DZa, 213DZa, 216DZa, 218DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2102

Akronym: EAR2102

Název: Rozdíly z ocenění uložených 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) uložených krátkodobých vkladů a ostatních obdobných pohledávek. Je dán zejména hodnotou naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úroků z těchto vkladů. Zahrnuje i obdobné rozdíly z ocenění ostatních pohledávek zahrnovaných pod krátkodobé vklady, tj. i pohledávek nakoupených nebo převzatých bankou, včetně rozdílů daných jejich tržní (reálnou) hodnotou. Nezahrnuje úpravu hodnoty pohledávek z vkladů o očekávané ztráty (opravné položky k vkladům a obdobným pohledávkám).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa, 012DZa, 013DZa, 017DZa, 121DZa, 126DZa, 131DZa, 132DZa, 135DZa, 138DZa, 200DZa, 201DZa, 202DZa, 203DZa, 204DZa, 205DZa, 206DZa, 207DZa, 208DZa, 209DZa, 212DZa, 332DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2103

Akronym: EAR2103

Název: Rozdíly z ocenění uložených 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) uložených dlouhodobých vkladů a ostatních obdobných pohledávek. Je dán zejména hodnotou naběhlých dosud nesplatných (časově rozlišených) úroků z těchto vkladů. Zahrnuje i obdobné rozdíly z ocenění ostatních pohledávek zahrnovaných pod dlouhodobé vklady, tj. i pohledávek nakoupených nebo převzatých bankou, včetně rozdílů daných jejich tržní (reálnou) hodnotou. Nezahrnuje úpravu hodnoty pohledávek z vkladů o očekávané ztráty (opravné položky k vkladům a obdobným pohledávkám).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011DZa, 012DZa, 013DZa, 017DZa, 121DZa, 126DZa, 131DZa, 132DZa, 135DZa, 138DZa, 200DZa, 201DZa, 202DZa, 203DZa, 204DZa, 205DZa, 206DZa, 207DZa, 208DZa, 209DZa, 212DZa, 332DZa, 421DZa, 424DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2104

Akronym: EAR2104

Název: Rozdíly z ocenění dluhových CP krátkodobých

Charakteristika:

Hodnota celkových naběhlých časově rozlišených úrokových výnosů a ostatních rozdílů z ocenění obchodovatelných dluhových cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i snížení nebo zvýšení reálné hodnoty nakoupených obchodovatelných dluhových cenných papírů k obchodování a prodeji v době mezi sjednáním a vypořádáním nákupu, pokud je o těchto cenných papírech účtováno metodou dne vypořádání (tj. se zachycením nakoupených cenných papírů na rozvahových účtech až ode dne vypořádání).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

361VZa, 362VZa, 363VZa, 366VZa, 367VZa, 368VZa, 381VZa, 382VZa, 383VZa, 386VZa, 387VZa, 388VZa, 410DZa, 411DZa, 414DZa, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2105

Akronym: EAR2105

Název: Rozdíly z ocenění cenných papírů dlouhodobých

Charakteristika:

Hodnota rozdílu mezi aktuální účetní hodnotou (bez snížení o případné opravné položky) a statistickou nominální hodnotou (P0186=23) neobchodovatelných cenných papírů a případné další rozdíly z jejich ocenění a hodnota celkových naběhlých časově rozlišených úrokových výnosů obchodovatelných dluhových cenných papírů a ostatních rozdílů z ocenění cenných papírů (dluhových i majetkových), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i snížení nebo zvýšení reálné hodnoty nakoupených neobchodovatelných cenných papírů a majetkových a obchodovatelných dluhových cenných papírů k obchodování a prodeji v době mezi sjednáním a vypořádáním nákupu, pokud je o těchto cenných papírech účtováno metodou dne vypořádání (tj. se zachycením nakoupených cenných papírů na rozvahových účtech až ode dne vypořádání).

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

363VZa, 366VZa, 367VZa, 368VZa, 383VZa, 386VZa, 387VZa, 388VZa, 410DZa, 411DZa, 414DZa, 415DZa, 416DZa, 417DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb. 416

Kód: EAR2110

Akronym: EAR2110

Název: Účelové úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé

Charakteristika:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) na konkrétní účel s dobou splatnosti nad 1 rok, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Jedná se o úvěry předexportní, exportní a úvěry importní na investiční a neinvestiční dovozy.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

014DZa, 015DZa, 017DZa, 018DZa, 123DZa, 133DZa, 135DZa, 138DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0034 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0021(40) P0065(20) P0186(23)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EAR2228

Akronym: EAR2228

Název: Provozní úvěry svěřené zahr.pobočkám a jednatelstvím

Charakteristika:

Celková hodnota krátkodobých a střednědobých úvěrů svěřených centrálou banky zahraničním pobočkám a jednatelstvím v běžném bankovním styku s nimi k provozním účelům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

332DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2229

Akronym: EAR2229

Název: Provozní vklady svěřené zahr.pobočkám a jednatelstvím

Charakteristika:

Celková hodnota krátkodobých a střednědobých vkladů svěřených centrálou banky zahraničním pobočkám a jednatelstvím v běžném bankovním styku s nimi k provozním účelům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

332DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2230

Akronym: EAR2230

Název: Neobchodovatelné dluhopisy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota neobchodovatelných dluhopisů, tj. dluhových cenných papírů (dlouhodobých), které nejsou přijaty k obchodování na tuzemském nebo zahraničním trhu cenných papírů 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

363DZa, 366DZa, 410DZa, 415DZa, 418DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2231

Akronym: EAR2231

Název: Rozdíly z ocenění ostatních dluhových cenných papírů

Charakteristika:

Rozdíl mezi účetní hodnotou [P0186=25] a účetní hodnotou bez příslušenství [P0088=26] ostatních dluhových cenných papírů. Je dán hodnotou naběhlého (dosud nesplatného) příslušenství, popřípadě i příslušenství splatného, ale dosud nesplaceného.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

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

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2233

Akronym: EAR2233

Název: Provozní úvěry svěřené zahr.pob.a jednat.- krátkodobé

Charakteristika:

Celková hodnota krátkodobých úvěrů svěřených centrálou banky zahraničním pobočkám a jednatelstvím v běžném bankovním styku s nimi k provozním účelům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

332DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2234

Akronym: EAR2234

Název: Provozní vklady svěřené zahr.pob. a jednat.- krátkodobé

Charakteristika:

Celková hodnota krátkodobých vkladů svěřených centrálou banky zahraničním pobočkám a jednatelstvím v běžném bankovním styku s nimi k provozním účelům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

332DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2235

Akronym: EAR2235

Název: Provozní úvěry svěřené zahr.pob. a jednat.- dlouhodobé

Charakteristika:

Celková hodnota dlouhodobých (doba splatnosti delší než 1 rok) úvěrů svěřených centrálou banky zahraničním pobočkám a jednatelstvím v běžném bankovním styku s nimi k provozním účelům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

332DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2236

Akronym: EAR2236

Název: Provozní vklady svěřené zahr.pob. a jednat.- dlouhodobé

Charakteristika:

Celková hodnota dlouhodobých (doba splatnosti delší než 1 rok) vkladů svěřených centrální bankou zahraničním pobočkám a jednatelstvím v běžném bankovním styku s nimi k provozním účelům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

332DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 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: EAR2360

Akronym: EAR2360

Název: Pohledávky z dodavatelsko-odběratelských vztahů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek z dodavatelsko-odběratelských vztahů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Nezahrnuje zálohy na hmotný a nehmotný majetek.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

341DZa, 342DZa, 344DZa, 351DZa, 352DZa

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: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.416	

Kód: EAR2361

Akronym:

Název: Úvěry a pohl. za vládními institucemi celkem

Charakteristika:

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0062 P0122 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: odb.416	Garant: Sýkorová / ČNB	

Kód: EAR2361_001

Akronym:

Název: *Úvěry a pohl. za vládními institucemi do 1 roku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a ostatních pohledávek za vládním sektorem se zbytkovou splatností do 1 roku včetně (zahrnují také běžné a kontokorentní účty a pohledávky, u kterých není sjednána splatnost) , v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

20DZav, 212DZa, 213DZa, 214DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2361 - Úvěry a pohl. za vládními institucemi celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0062 P0122 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0062(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: odb.416	Garant: Sýkorová / ČNB	

Kód: EAR2361_002

Akronym:

Název: *Úvěry a pohl. za vládními institucemi nad 1 rok do 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a ostatních pohledávek za vládním sektorem se zbytkovou splatností 1 rok 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

20DZav, 212DZa, 213DZa, 216DZa, 221DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2361 - Úvěry a pohl. za vládními institucemi celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0062 P0122 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0062(62)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: odb.416	Garant: Sýkorová / ČNB	

Kód: EAR2361_003

Akronym:

Název: *Úvěry a pohl. za vládními institucemi nad 5 let

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a ostatních pohledávek za vládním sektorem se zbytkovou 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

20DZav, 212DZa, 213DZa, 218DZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR2361 - Úvěry a pohl. za vládními institucemi celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0062 P0122 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0062(39)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: odb.416	Garant: Sýkorová / ČNB	

Kód: EAR2370

Akronym: EAR2370

Název: Oceň.rozdíly z přecenění majetku a závazků - výsl.deb.zúst.

Charakteristika:

Výsledný debetní zůstatek rozdílů z přecenění majetku a závazků, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

560VDZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.1

Stav:Platný

Platnost od:02.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD0552**Akronym:** EBD0552**Název:** Netto rozvahová pozice**Charakteristika:**

Rozdíl celkových standardních, sledovaných, ohrožených a portfoliově hodnocených návratných a uplatnitelných a nenávratných a neuplatnitelných aktiv a celkových pasiv se stejnou zbytkovou dobou (intervalem) splatnosti, v Kč a v přepočtu na Kč.

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

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

EBD0552 (v DIS10_06) = pro jednotlivé intervaly splatnosti : (ABD0223 (P0082(S_NESTD)) + ABD0223 (P0082(S_KLASUV)) - PBD0140).

EBD0552 (v DIS11_06) = pro jednotlivé intervaly splatnosti : (ABD0253 (P0082(10)) + ABD0253 (P0082(11)) - PBD0140).

Poznámka:

Verze: 8.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb.711

Kód: EBD0553**Akronym:** EBD0553**Název:** Kumulativní netto rozvahová pozice**Charakteristika:**

Rozdíl celkových (standardních, portfoliově posuzovaných, sledovaných a ohrožených resp. návratných, uplatnitelných a nenávratných a neuplatnitelných) aktiv a celkových pasiv se zbytkovou splatností od jednoho dne do horní hranice uvažovaného koncového intervalu zbytkové doby splatnosti, ve výsledné kumulativní pozici, v Kč a v přepočtu na Kč.

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

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

EBD0553(i) = suma (EBD0552) pro intervaly splatnosti od "1" (počáteční interval) do "i" (uvažovaný koncový interval).

Poznámka:

Verze: 6.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská /	odb.711

Kód: EBD0701

Akronym: EBD0701

Název: Pokladní hodnoty

Charakteristika:

Souhrn pokladních hodnot, hodnoty pohledávek zajištěných penězi v zástavě u vykazující banky a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek vyplývajících ze závazků daných vykazující bankou zajištěných penězi u vykazující banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD0701 (P0013 = 114) = EBD0701 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

Zahrnuje pohledávky a podrozvahové pohledávky vyplývající ze závazků daných bankou zajištěné penězi složenými u banky (např. ve formě vkladů).

Verze: 8.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD0967

Akronym: EBD0967

Název: Základní kapitál

Charakteristika:

Hodnota základního kapitálu banky zapsaná v Obchodním rejstříku v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

561KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD0967=EPR0170_001

Poznámka:

Věcně odpovídá EPR0171_001 z RISIFE11, ale kvůli rozdílným termínům pro předložení datových souborů DISIFE60 a RISIFE11 není předepsána mezivýkazová kontrola.

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová / odb.711	

Kód: EBD0969

Akronym: EBD0969

Název: Nadlimitní vklady a přijaté úvěry

Charakteristika:

Souhrn vybraných finančních pasív (vklady, přijaté úvěry - klientské i mezibankovní) od klientů a ekonomicky spjatých skupin klientů, který je vyšší než 1% bilanční sumy banky nebo vyšší než 100 mil. Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

130KZ, 131KZ, 134KZ, 136KZ, 137KZ, 221KZ, 222KZ, 223KZ, 224KZ, 225KZ, 226KZ, 227KZ, 228KZ, 229KZ, 231KZ, 271KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009 (CZK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb. 416	

Kód: EBD0970

Akronym: EBD0970

Název: Poměr výše vkladů a úvěrů k bilanční sumě banky

Charakteristika:

Podíl nadlimitních vkladů a přijatých úvěrů od klientů a ekonomicky spjatých skupin k celkové bilanční sumě banky (kompensované o opravné položky a oprávký), v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009 (950)

Algoritmus odvození:

EBD0970 = (EBD0969/ABD0001_002) x 100

Poznámka:

Verze: 5.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb. 416	

Kód: EBD1042

Akronym: EBD1042

Název: Počet vkladů a obd. závazků vůči klientům nebo bankám

Charakteristika:

Počet přijatých vkladů (termínovaných, úsporných a účelově vázaných) a úvěrů od klientů nebo jiných bank, vkladů na běžných účtech klientů nebo jiných bank a vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů prodaných klientům nebo bankám.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0065 P0083

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 30.04.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

Kód: EBD1042_001

Akronym: EBD1042

Název: Počet ostatních závazků vůči klientům-práv.osobám

Charakteristika:

Počet ostatních závazků vůči klientům-právníckým osobám zahrnuje: úsporné vklady se splatností, úsporné vklady s výpovědní lhůtou, termínové vklady se splatností, termínové vklady s výpovědní lhůtou, přijaté úvěry, vkladové certifikáty, vkladní listy a jiné závazky (např. platby přijaté pro klienty-právnícké osoby do doby jejich vyplacení nebo připsání na účet).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD1042 - Počet vkladů a obd. závazků vůči klientům nebo bankám

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0065 P0083

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(436) P0065(S_TEVK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb.711	

Kód: EBD1042_002

Akronym: EBD1042

Název: Počet závazků vůči klientům-práv.osob. splatných na požádání

Charakteristika:

Počet závazků vůči klientům-právníckým osobám splatných na požádání zahrnuje: úsporné vklady klientů na požádání, kreditní zůstatky na BÚ vládních institucí, kreditní zůstatky na BÚ ostatních klientů.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD1042 - Počet vkladů a obd. závazků vůči klientům nebo bankám

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0065 P0083

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(436) P0065(98)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb.711	

Kód: EBD1042_003

Akronym: EBD1042

Název: Počet ostatních závazků vůči jiným bankám

Charakteristika:

Počet ostatních závazků vůči jiným bankám zahrnuje: termínové vklady jiných bank se splatností nad 24 hod., přijaté úvěry od jiných bank nad 24 hod. a jiné závazky vůči jiným bankám (např. platby ze záruk, faktoringu, akreditivu a pod.).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD1042 - Počet vkladů a obd. závazků vůči klientům nebo bankám

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0065 P0083

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0065(S_OD1DNE)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb.711	

Kód: EBD1042_004

Akronym: EBD1042

Název: Počet závazků vůči jiným bankám splatných na požádání

Charakteristika:

Počet závazků vůči jiným bankám splatných na požádání zahrnuje: kreditní zůstatky na BÚ u jiných bank, kreditní zůstatky na BÚ jiných bank, termínové vklady jiných bank se splatností do 24 hod. a přijaté úvěry od jiných bank do 24 hod.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD1042 - Počet vkladů a obd. závazků vůči klientům nebo bankám

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0065 P0083

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0065(S_DENNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb.711	

Kód: EBD1042_005

Akronym: EBD1042

Název: Počet ostatních závazků vůči klientům-fyz.osobám

Charakteristika:

Počet ostatních závazků vůči klientům-fyzickým osobám zahrnuje: úsporné vklady se splatností, úsporné vklady s výpovědní lhůtou, termínové vklady se splatností, termínové vklady s výpovědní lhůtou, přijaté úvěry, vkladové certifikáty, vkladní listy a jiné závazky (např. platby přijaté pro klienty-fyzické osoby do doby jejich vyplacení nebo připsání na účet).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD1042 - Počet vkladů a obd. závazků vůči klientům nebo bankám

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0065 P0083

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(440) P0065(S_TEVK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb.711	

Kód: EBD1042_006

Akronym: EBD1042

Název: Počet závazků vůči klientům-fyz.osobám splatných na požádání

Charakteristika:

Počet závazků vůči klientům-fyzickým osobám splatných na požádání zahrnuje: úsporné vklady klientů na požádání, kreditní zůstatky na BÚ klientů.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD1042 - Počet vkladů a obd. závazků vůči klientům nebo bankám

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0065 P0083

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(440) P0065(98)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb.711	

Kód: EBD1082

Akronym: EBD1082

Název: Splacený základní kapitál

Charakteristika:

Hodnota splaceného základního kapitálu banky zapsaná v Obchodním rejstříku v KČ. Uvádí se také v rozdělení na tuzemské a zahraniční a to:

- u právnických osob podle státu registrace
- u fyzických osob podle trvalého bydliště.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

561KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EBD1082_001

Akronym: EBD1082

Název: *Splacený základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku

Charakteristika:

Hodnota splaceného základního kapitálu zapsaného v Obchodním rejstříku, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

561KZa

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD1082 - Splacený základní kapitál

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(BANCR) P0014(001) P0025(S_VSEZEME) P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:

EBD1082_001 (P0013 =111) = EBD1082_001 (P0013 = 115)

Poznámka:

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

Kód: EBD1100

Akronym: EBD1100

Název: Hrubá angažovanost bankovního portfolia

Charakteristika:

Hodnota hrubé angažovanosti bankovního portfolia vůči osobám a ekonomicky spjatým skupinám osob definovaná v § 19 vyhlášky ČNB č.333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb. 416	

Kód: EBD1101

Akronym:

Název: Čistá angažovanost bankovního portfolia

Charakteristika:

Hodnota čisté angažovanosti vůči osobám a ekonomicky spjatým skupinám osob, kterou se rozumí hrubá angažovanost po odečtení položek definovaných v § 20 odst. 1, 2 a 3 vyhlášky ČNB č.333 ze dne 3. července 2002 (dále jen vyhlášky). Pokud je osobou banka (ve smyslu znění § 20 odstavce 6 vyhlášky), čistou angažovaností se rozumí hrubá angažovanost podle § 19 po odečtení položek podle odstavce 1, 2 a 3 násobená koeficientem 0,2. Hodnotou čisté angažovanosti bankovního portfolia vůči ekonomicky spjaté skupině osob se rozumí součet čistých angažovaností vůči jednotlivým osobám - členům ekonomicky spjaté skupiny. Hodnota čisté angažovanosti bankovního portfolia se uvádí v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009 (CZK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb. 416	

Kód: EBD1102

Akronym:

Název: Poměr čisté angažovanosti bankovního portfolia ke kapitálu

Charakteristika:

Poměr mezi hodnotou čisté angažovanosti bankovního portfolia a kapitálem banky sníženým o využitý Tier 3 podle §4 opatření ČNB č. 2/2002 resp. §22 vyhlášky ČNB č.333 ze dne 3. července 2002), vyjádřený v procentech. Limity čisté angažovanosti bankovního portfolia jsou vymezeny v § 4 opatření ČNB č. 2/2002.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009 (950)

Algoritmus odvození:

EBD1102 = EBD1101 / EBD1279 *100

Poznámka:

Verze: 5.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb. 416	

Kód: EBD1103

Akronym:

Název: Angažovanost obchodního portfolia

Charakteristika:

Hodnota angažovanosti obchodního portfolia banky vůči osobám nebo ekonomicky spjatým skupinám osob ve smyslu § 23 vyhlášky ČNB č.333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009 (CZK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb. 416	

Kód: EBD1104

Akronym:

Název: Angaž.obchod. portfolia-součet zbýv. dlouhých pozic

Charakteristika:

Hodnota angažovanosti obchodního portfolia banky vůči osobám a ekonomicky spjatým skupinám osob definovaná v § 23 Vyhlášky ČNB č.333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky) snižena podle § 24 odst.4 Vyhlášky o krátké pozice definované v § 23 odst.2 písm. a) až g) Vyhlášky. Uvede se součet zbývajících dlouhých pozic portfolia, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009 (CZK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb. 416	

Kód: EBD1105

Akronym: EBD1105

Název: Tier 3

Charakteristika:

Souhrnná hodnota tier 3 podle § 12, odst. 6 a 7 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1105 (P0013 =111) = EBD1105 (P0013 = 115)

Poznámka:

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1106

Akronym: EBD1106

Název: Tier 1

Charakteristika:

Souhrnná hodnota tier 1 podle § 12, odst.1 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, odvozená z rozvahy banky na individuálním základě, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1106 =
EBD1082_001 + EBD1109 + EBD1257 + EBD1258 + EZZ0171 + EZZ1050 + EZZ1051 -
EBD1114
EBD1106 (P0013 = 111) = EBD1106 (P0013 = 115)

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1107

Akronym: EBD1107

Název: Tier 2

Charakteristika:

Souhrnná hodnota tier 2 podle § 12, odst. 2, 3 a 4 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1107 = EBD1110 + EBD1111 + EBD1266

Poznámka:

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1108

Akronym: EBD1108

Název: Kapitál

Charakteristika:

Kapitálem banky se rozumí součet tier 1 a tier 2 snížený o odečitatelné položky, které jsou definovány podle § 5, odst. 5 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1108 = EBD1106 + EBD1107 - EBD1114

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 30.04.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

Kód: EBD1108_002

Akronym: EBD1108

Název: *Kapitál

Charakteristika:

Souhrnná hodnota kapitálu banky podle § 3 odst. 1 Opatření ČNB č. 2/2002 a podle § 12, odst. 5 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky), kterým se rozumí součet využitého tier 3 podle § 12, odst. 11 Vyhlášky a součtu tier 1 podle § 12, odst. 1 Vyhlášky a tier 2 podle § 12, odst. 3 Vyhlášky sníženého o vymezené odečitatelné položky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD1108 - Kapitál

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(BANCR) P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:

EBD1108_002 = EBD1122 + EBD1106 + EBD1107 - EBD1268

Poznámka:

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

Kód: EBD1109

Akronym: EBD1109

Název: Splacené emisní ažio

Charakteristika:

Hodnota splaceného emisního ažia, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

563KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(BANCR)

Algoritmus odvození:

EBD1109 (P0013 =111) = EBD1109 (P0013 = 115)

EBD1109 <= PBD0110 (P0019 = S_VSEMEN; P0036 = S_ESACNB)

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1110

Akronym: EBD1110

Název: Rezervy

Charakteristika:

Hodnota rezerv vytvořených podle zvláštního zákona na standardní pohledávky z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pro účely započítávání do tier 2 musí být splněno kritérium podle § 12, odst. 2 a) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

543KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

EBD1110 (P0013 = 111) = min {EBD1110 (P0013 = 115); EBD1250 (P0013 = 114) x 0,0125;}

EBD1110 (P0013 = 115) <= PBD0100 (P0019 = S_VSEMEN; P0036 = S_ESACNB) + PBD0166 (P0019 = S_VSEMEN; P0036 = S_ESACNB)

Poznámka:

Verze:5.0
Zdroj:ČNB

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Garant:Labská / odb.416

Kód: EBD1111

Akronym: EBD1111

Název: Podřízený dluh A

Charakteristika:

Hodnota podřízeného dluhu A, který představuje emitované podřízené dluhopisy, úvěry, půjčky nebo vklady splňující podmínku podřízenosti poskytnuté vykazující bance věřiteli. Pro účely započítávání podřízeného dluhu do tier 2 musí být splněna kritéria podle § 12, odst. 2 písm. b) a odst. 3 a 4 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

531KZa, 532KZa, 533KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

EBD1111 (P0013 = 111) = min {EBD1111 (P0013 = 115); 0.5 x EBD1106}

EBD1111 (P0013 = 115) <= PBD0102 (P0019 = S_VSEMEN; P0036 = S_ESACNB)

Poznámka:

Verze: 5.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Labská / odb.416

Kód: EBD1112

Akronym: EBD1112

Název: Kapitálové investice nad 10 % do bank a finančních institucí

Charakteristika:

Kapitálové investice bankovního portfolia do jiných bank nebo finančních institucí, pokud tyto kapitálové investice přesahují 10 % základního kapitálu jednotlivých bank nebo finančních institucí, kromě bank a finančních institucí konsolidovaných plnou nebo poměrnou metodou, do nichž je investováno podle § 12, odst. 5 písm. a) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

133DZa, 138DZa, - 139KZa, 212DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 219KZa, 241DZa, 242DZa, 243DZa, 244DZa, - 249KZa, 360DZa, 363DZa, 364DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZa, - 369KZa, 410DZa, 411DZa, 412DZa, 413DZa, 414DZa, 415DZa, 418DZa, - 419KZa, 424DZa, - 429KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR) P0034 (1)

Algoritmus odvození:

EBD1112 (P0013 =111) = EBD1112 (P0013 = 115)

Poznámka:

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1113

Akronym: EBD1113

Název: Kapitálové investice do 10 % do bank a finančních institucí

Charakteristika:

Součet kapitálových investic bankovního portfolia do jiných bank nebo finančních institucí, přesahující 10 % kapitálu před odečtením položek podle § 12, odst. 5 písm. a) a b) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky), kromě bank a finančních institucí konsolidovaných plnou nebo poměrnou metodou, pokud jednotlivé kapitálové investice představují podíl do 10 % včetně základního kapitálu jednotlivých bank nebo finančních institucí, do nichž je investováno, podle § 12, odst. 5 b) Vyhlášky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

133DZa, 138DZa, - 139KZa, 212DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 241DZa, 242DZa,
243DZa, 244DZa, - 249KZa, 360DZa, 363DZa, 364DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZa,
- 369KZa, 410DZa, 411DZa, 412DZa, 413DZa, 414DZa, 415DZa, 418DZa, - 419KZa,
424DZa, - 429KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(BANCR) P0034(1)

Algoritmus odvození:

EBD1113 (P0013 =111) = EBD1113 (P0013 = 115)

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1114

Akronym: EBD1114

Název: Odečitatelné položky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota odečitatelných položek od tier 1 podle § 12, odst. 1 (vymezených jako písm. h) až m)) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, a ostatních odečitatelných položek ve vazbě na § 7 a § 9 Opatření ČNB č. 9/2002, kterým se stanoví pravidla pro posuzování pohledávek z finančních činností, tvorbu opravných položek a rezerv a pravidla pro nabývání některých druhů aktiv ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

471DZ, 473DZ, 474DZ, 475DZ, 476DZ, 478KZ, 479KZ, 566DZ, 572DZ, 583DZ, 590DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(BANCR) P0034(7)

Algoritmus odvození:

EBD1114 = EZZ0248 + EZZ0033 + EBD1267 + EBD1259 + EBD1260

EBD1114 (P0013 =111) = EBD1114 (P0013 = 115)

Poznámka:

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1116

Akronym: EBD1116

Název: Omezený tier 3 (1. omezení)

Charakteristika:

Tier 3 přepočtený podle § 12, odst. 9 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1116 = min {EBD1105; [EBD1106 - EBD1107 (P0013 = 111)]}

EBD1116 <= EBD1106 - EBD1107

Poznámka:

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

Kód: EBD1117

Akronym: EBD1117

Název: Omezený tier 3 (2. omezení)

Charakteristika:

Tier 3 přepočtený podle § 12, odst. 10 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1117 = min. [(EBD1105; 2.5 * (EBD1108_002 - EBD1124)]

Poznámka:

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

Kód: EBD1118

Akronym: EBD1118

Název: Využitelný tier 3

Charakteristika:

Tier 3 přepočtený podle § 12, odst. 8 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1118 = min (EBD1116; EBD1117)

Poznámka:

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

Kód: EBD1119

Akronym: EBD1119

Název: Nevyužitelný tier 3

Charakteristika:

Tier 3 přepočtený podle § 12, odst. 12 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1119 = EBD1105 - EBD1118

Poznámka:

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

Kód: EBD1122

Akronym: EBD1122

Název: Využitý tier 3

Charakteristika:

Hodnota využitého tier 3 podle § 12, odst. 11 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky), tj. 0,714 násobek kapitálového požadavku B podle § 8, odst. 3 Vyhlášky - nejvýše však do výše využitelného tier 3 podle § 12 odst. 8 Vyhlášky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1122 = min (0.714 x EBD1131; EBD1118);

EBD1122 <= EBD1118

Poznámka:

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

Kód: EBD1123

Akronym: EBD1123

Název: Nevyužitý tier 3

Charakteristika:

Tier 3 podle § 12, odst. 13 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1123 = EBD1118 - EBD1122

Poznámka:

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

Kód: EBD1124

Akronym: EBD1124

Název: Kapitálový požadavek A

Charakteristika:

Celková hodnota kapitálového požadavku A, který se rovná (podle § 8, odst. 2 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 - dále jen Vyhlášky) kapitálovému požadavku k úvěrovému riziku bankovního portfolia propočtený podle § 16 Vyhlášky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1124 = 0,08 x EBD1250 (P0013 = 114)

Poznámka:

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

Kód: EBD1125

Akronym: EBD1125

Název: Kapitálový požadavek k úvěrovému riziku obchodního portfolia

Charakteristika:

Celkový kapitálový požadavek k úvěrovému riziku obchodního portfolia podle § 18, odst. 1 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1125 = EBD1140 + EBD1145 + EBD1146 + EBD1147 + EBD1148 + EBD1149

Poznámka:

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

Kód: EBD1126

Akronym: EBD1126

Název: Kapitálový požadavek k riziku angažovanosti obch.portfolia

Charakteristika:

Celkový kapitálový požadavek k riziku angažovanosti obchodního portfolia podle § 24 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

Kód: EBD1127

Akronym: EBD1127

Název: Kapitálový požadavek k obecnému úrokovému riziku

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k obecnému úrokovému riziku obchodního portfolia podle § 34 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1127 = EBD1150 + EBD1151 + EBD1152 + EBD1153 + EBD1155 + EBD1156

Poznámka:

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

Kód: EBD1128

Akronym: EBD1128

Název: Kapitálový požadavek k obecnému akciovému riziku

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k obecnému akciovému riziku obchodního portfolia podle § 39 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1128 = EBD1276 (P0013 = 130) + EBD1160 + EBD1161

Poznámka:

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

Kód: EBD1129

Akronym: EBD1129

Název: Kapitálový požadavek k měnovému riziku

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k měnovému riziku podle § 44 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1129 = EBD1162 (P0013 = 130) + EBD1163 (P0013 = 130) + EBD1164 + EBD1165

Poznámka:

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

Kód: EBD1130

Akronym: EBD1130

Název: Kapitálový požadavek ke komoditnímu riziku

Charakteristika:

Kapitálový požadavek ke komoditnímu riziku obchodního a bankovního portfolia podle § 53 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1130 = EBD1166 + EBD1167 + EBD1168

Poznámka:

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

Kód: EBD1131

Akronym: EBD1131

Název: Kapitálový požadavek B

Charakteristika:

Celková hodnota kapitálového požadavku B podle § 8, odst. 3 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1131 = EBD1125 + EBD1126 + EBD1127 + EBD1128 + EBD1129 + EBD1130 + EBD1280

Poznámka:

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

Kód: EBD1132

Akronym: EBD1132

Název: Kapitálová přiměřenost

Charakteristika:

Kapitálová přiměřenost podle § 3 Opatření ČNB č. 2/2002 a podle § 70, odst. 1 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v %.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

EBD1132 = 8 % x EBD1108_002 / (EBD1124 + EBD1131)

Poznámka:

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

Kód: EBD1133

Akronym: EBD1133

Název: Kapitálová přiměřenost nevyužitého tier 3

Charakteristika:

Kapitálová přiměřenost ovládající osoby na nevyužitém tier 3 podle § 70, odst. 2 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v %.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

$EBD1133 = 8 \% \times EBD1123 / (EBD1124 + EBD1131)$

Poznámka:

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

Kód: EBD1134

Akronym: EBD1134

Název: Vládní nástroje

Charakteristika:

Součet absolutních hodnot úrokových pozic vládních nástrojů, tj. nástrojů oceněných v tabulce č. 1 v příloze č. 2 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky) rizikovou vahou 0 %, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se stanoví ve vazbě na § 28 Vyhlášky vynásobením součtu výše uvedených hodnot koeficientem 0 (viz tabulka č. 5 přílohy č. 2 Vyhlášky).

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:

$EBD1134 (P0013 = 130) = EBD1134 (P0013 = 125) \times 0$

Poznámka:

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

Kód: EBD1135

Akronym: EBD1135

Název: Kvalifikované nástroje se zbytl.splatností do 6 měsíců vč.

Charakteristika:

Součet absolutních hodnot úrokových pozic kvalifikovaných nástrojů, tj. nástrojů oceněných v tabulce č. 1 v příloze č. 2 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky) rizikovou vahou 20 %, se skutečnou zbytkovou splatností nižší než 6 měsíců včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se stanoví ve vazbě na § 28 Vyhlášky vynásobením součtu výše uvedených hodnot koeficientem 0,0025 (viz tabulka č. 5 přílohy č. 2 Vyhlášky).

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:

EBD1135 (P0013 = 130) = EBD1135 (P0013 =125) x 0,0025

Poznámka:

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

Kód: EBD1136

Akronym: EBD1136

Název: Kvalifikované nástroje se zbytl.splatností od 6 do 24 měs.vč.

Charakteristika:

Součet absolutních hodnot úrokových pozic kvalifikovaných nástrojů, tj. nástrojů oceněných v tabulce č. 1 v příloze č. 2 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky) rizikovou vahou 20 %, se skutečnou zbytkovou splatností od 6 měsíců do 24 měsíců včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se stanoví ve vazbě na § 28 Vyhlášky vynásobením součtu výše uvedených hodnot koeficientem 0,01 (viz tabulka č. 5 přílohy č. 2 Vyhlášky).

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:

EBD1136 (P0013 = 130) = EBD1136 (P0013 = 125) x 0,01

Poznámka:

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

Kód: EBD1137

Akronym: EBD1137

Název: Kvalifikované nástroje se zbytl.splatností vyšší než 24 měs.

Charakteristika:

Součet absolutních hodnot úrokových pozic kvalifikovaných nástrojů, tj. nástrojů oceněných v tabulce č. 1 v příloze č. 2 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky) rizikovou vahou 20 %, se skutečnou zbytkovou splatností vyšší než 24 měsíců, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se stanoví ve vazbě na § 28 Vyhlášky vynásobením součtu výše uvedených hodnot koeficientem 0,016 (viz tabulka č. 5 přílohy č. 2 Vyhlášky).

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:

EBD1137 (P0013 = 130) = EBD1137 (P0013 = 125) x 0,016

Poznámka:

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

Kód: EBD1138

Akronym: EBD1138

Název: Ostatní nástroje

Charakteristika:

Součet absolutních hodnot úrokových pozic ostatních nástrojů, tj. nástrojů nezařazených do kategorie vládních ani kvalifikovaných nástrojů podle § 28 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se stanoví ve vazbě na § 28 Vyhlášky vynásobením součtu výše uvedených hodnot koeficientem 0,08 (viz tabulka č. 5 přílohy č. 2 Vyhlášky).

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:

EBD1138 (P0013 = 130) = EBD1138 (P0013 = 125) x 0,08

Poznámka:

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

Kód: EBD1139

Akronym: EBD1139

Název: Opce ke specifickému úrokovému riziku

Charakteristika:

Souhrn kapitálových požadavků k opcím stanovených ke každé opci jednou ze čtyř metod podle § 58, 59, 60 nebo 61 (dle volby) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

a) Při použití zjednodušené metody podle § 58 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky) se uvede část kapitálového požadavku k úrokovým opcím stanovená podle § 58, odst. 7 (část odpovídající koeficientu specifického úrokového rizika).

b) Při použití metody delta plus podle § 59 Vyhlášky se tento řádek nevyplňuje. Delta ekvivalenty úrokových opcí se zařazují do úrokových pozic (§ 27) podle § 59, odst. 1, kapitálový požadavek ke specifickému riziku úrokových opcí je proto již obsažen v

EBD1134 (P0013=130), EBD1135 (P0013=130), EBD1136 (P0013=130), EBD1137 (P0013=130) a EBD1138 (P0013=130).

c) Při použití metody analýzy situací podle § 60 Vyhlášky se uvede kapitálový požadavek ke specifickému úrokovému riziku úrokových opcí, který se stanoví podle § 60, odst. 3.

d) Při použití metody marží podle § 61 Vyhlášky se uvede kapitálový požadavek ke specifickému úrokovému riziku úrokových opcí, který se stanoví podle § 61, odst. 2.

Verze: 3.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Garant: Labská / odb.416

Kód: EBD1140

Akronym: EBD1140

Název: Kapitálový požadavek ke specifickému úrokovému riziku

Charakteristika:

Celkový kapitálový požadavek ke specifickému úrokovému riziku obchodního portfolia propočtený podle § 28 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1140 = EBD1134 + EBD1135 (P0013 = 130) + EBD1136 (P0013 = 130) + EBD1137 (P0013 = 130) + EBD1138 (P0013 = 130) + EBD1139

Poznámka:

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Labská / odb.416

Kód: EBD1144

Akronym: EBD1144

Název: Opce ke specifickému akciovému riziku

Charakteristika:

Souhrn kapitálových požadavků k opcím stanovených ke každé opci jednou ze čtyř metod podle § 58, 59, 60 nebo 61 (dle volby) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

- a) Při použití zjednodušené metody podle § 58 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky) se uvede část kapitálového požadavku k akciovým opcím stanovená podle § 58, odst. 8 (část odpovídající koeficientu specifického akciového rizika).
- b) Při použití metody delta plus podle § 59 Vyhlášky se tento řádek nevyplňuje. Delta ekvivalenty akciových opcí se zařazují do akciových pozic (§ 37) podle § 59, odst. 1, kapitálový požadavek ke specifickému riziku akciových opcí je proto již obsažen v EBD1274 (P0013=130) a EBD1275 (P0013=130).
- c) Při použití metody analýzy situací podle § 60 Vyhlášky se uvede kapitálový požadavek ke specifickému akciovému riziku akciových opcí, který se stanoví podle § 60, odst. 3.
- d) Při použití metody marží podle § 61 Vyhlášky se uvede kapitálový požadavek ke specifickému akciovému riziku akciových opcí, který se stanoví podle § 61, odst. 2.

Verze: 3.0

Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Garant: Labská / odb.416

Platnost od: 01.01.2004

Kód: EBD1145

Akronym: EBD1145

Název: Kapitálový požadavek ke specifickému akciovému riziku

Charakteristika:

Celkový kapitálový požadavek ke specifickému akciovému riziku obchodního portfolia propočtený podle § 38 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

EBD1145 = EBD1274 (P0013 = 130) + EBD1275 (P0013 = 130) + EBD1144

Poznámka:

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

Kód: EBD1146

Akronym: EBD1146

Název: Kapitálový požadavek k vypořádacímu riziku

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k vypořádacímu riziku obchodního portfolia podle § 18, odst. 2 a odst. 3 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

Kód: EBD1147

Akronym: EBD1147

Název: Kapit.požad.k rev.repům a repům,výpůjč.a půjč.CP a komodit

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k reverzním repům a repům, výpůjčkám a půjčkám cenných papírů a komodit podle § 18, odst. 4 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

Kód: EBD1148

Akronym: EBD1148

Název: Kapitálový požadavek k derivátům

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k derivátům podle § 18, odst. 5 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

Kód: EBD1149

Akronym: EBD1149

Název: Kapitálový požadavek k ostatním nástrojům obchod.portfolia

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k ostatním nástrojům obchodního portfolia podle § 18, odst. 6 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

Kód: EBD1150

Akronym: EBD1150

Název: Kapitálový požadavek k CZK

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k obecnému úrokovému riziku CZK, který se stanoví podle § 30, odst. 7 (metoda splatností) nebo § 32 (metoda durací) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

Kód: EBD1151

Akronym: EBD1151

Název: Kapitálový požadavek k EUR

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k obecnému úrokovému riziku EUR, který se stanoví podle § 30, odst. 7 (metoda splatností) nebo § 32 (metoda durací) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

Kód: EBD1152

Akronym: EBD1152

Název: Kapitálový požadavek k USD

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k obecnému úrokovému riziku USD, který se stanoví podle § 30, odst. 7 (metoda splatností) nebo § 32 (metoda durací) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

Kód: EBD1153

Akronym: EBD1153

Název: Kapitálový požadavek k ostatním měnám

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k obecnému úrokovému riziku ostatních měn, tj. měn nezahrnovaných do propočtu kapitálového požadavku k EBD1150, EBD1151 a EBD1152, který se stanoví podle § 30, odst. 7 (metoda splatností) nebo § 32 (metoda durací) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

Kód: EBD1155

Akronym: EBD1155

Název: Kapitálový požadavek k úrokovým futures

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k úrokovým futures, který se stanoví podle § 33 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

Kód: EBD1156

Akronym: EBD1156

Název: Kapitálový požadavek k opcím k obecnému úrokovému riziku

Charakteristika:

Souhrn kapitálových požadavků k opcím stanovených pro každou opci jednou ze čtyř metod podle § 58, 59, 60 nebo 61 (dle volby) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

- a) Při použití zjednodušené metody podle § 58 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky) se uvede část kapitálového požadavku k úrokovým opcím stanovená podle § 58, odst. 7 (část odpovídající koeficientu 0,08).
- b) Při použití metody delta plus podle § 59 Vyhlášky se uvede kapitálový požadavek k riziku gamma a vega úrokových opcí podle § 59, odst. 3 až 7 Vyhlášky; delta ekvivalenty úrokových opcí se zařazují do úrokových pozic (§ 27) podle § 59, odst. 1 Vyhlášky, kapitálový požadavek k obecnému riziku úrokových opcí je proto již obsažen v EBD1150, EBD1151, EBD1152, EBD1153 a EBD1155.
- c) Při použití metody analýzy situací podle § 60 Vyhlášky se uvede součet maximálních očekávaných ztrát podle § 60, odst. 2 vypočtených pro úrokové opce (§ 60, odst. 4).
- d) Při použití metody marží podle § 61 Vyhlášky se uvede součet marží úrokových opcí (§ 61, odst. 3).

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.416

Kód: EBD1160

Akronym: EBD1160

Název: Kapitálový požadavek k akciovým futures

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k akciovým futures podle § 39, odst. 2 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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: 3.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Garant: Labská / odb.416

Kód: EBD1161

Akronym: EBD1161

Název: Kapitálový požadavek k opcím k obecnému akciovému riziku

Charakteristika:

Souhrn kapitálových požadavků k opcím stanovených pro každou opci jednou ze čtyř metod podle § 58, 59, 60 nebo 61 (dle volby) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

- a) Při použití zjednodušené metody podle § 58 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky) se uvede část kapitálového požadavku k akciovým opcím stanovená podle § 58, odst. 8 (část odpovídající koeficientu 0,08).
- b) Při použití metody delta plus podle § 59 Vyhlášky se uvede kapitálový požadavek k riziku gamma a vega akciových opcí podle § 59, odst. 3 až 7 Vyhlášky; delta ekvivalenty akciových opcí se zařazují do akciových pozic (§ 37) podle § 59, odst. 1, kapitálový požadavek k obecnému riziku akciových opcí je proto již obsažen v EBD1276 (P0013=130) a EBD1160.
- c) Při použití metody analýzy situací podle § 60 Vyhlášky se uvede součet maximálních očekávaných ztrát podle § 60, odst. 2 vypočtených pro akciové opce (§ 60, odst. 4).
- d) Při použití metody marží podle § 61 Vyhlášky se uvede součet marží akciových opcí (§ 61, odst. 3).

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Labská / odb.416

Kód: EBD1162

Akronym: EBD1162

Název: Kompenzované pozice silně korelovaných měn

Charakteristika:

Součet kompenzovaných pozic silně korelovaných měn podle § 43 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se propočte podle § 44, odst. 1 jako součin koeficientu 0,04 a kompenzovaných pozic silně korelovaných měn.

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:

EBD1162 (P0013 = 130) = EBD1162 (P0013 = 125) x 0,04

Poznámka:

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

Kód: EBD1163

Akronym: EBD1163

Název: Celková měnová pozice

Charakteristika:

Celková měnová pozice podle § 42, odst. 4 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se propočte podle § 44, odst. 1 jako násobek koeficientu 0,08 a celkové měnové pozice.

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:

EBD1163 (P0013 = 130) = EBD1163 (P0013 = 125) x 0,08

Poznámka:

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

Kód: EBD1164

Akronym: EBD1164

Název: Kapitálový požadavek k měnovým futures

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k měnovým futures podle § 44, odst. 2 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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: 3.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Garant: Labská / odb.416

Kód: EBD1165

Akronym: EBD1165

Název: Kapitálový požadavek k opcím k měnovému riziku

Charakteristika:

Souhrn kapitálových požadavků k opcím stanovených pro každou opci jednou ze čtyř metod podle § 58, 59, 60 nebo 61 (dle volby) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

a) Při použití zjednodušené metody podle § 58 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky) se uvede kapitálový požadavek k měnovým opcím stanovený podle § 58, odst. 9 Vyhlášky.

b) Při použití metody delta plus podle § 59 Vyhlášky se uvede kapitálový požadavek k riziku gamma a vega měnových opcí podle § 59, odst. 3 až 7 Vyhlášky; delta ekvivalenty v cizích měnách opcí se zařazují do měnových pozic (§ 42) podle § 59, odst. 2, kapitálový požadavek k těmto opcím je proto již obsažen v EBD1162 (P0013 = 130), EBD1163 (P0013 = 130) a EBD1164.

c) Při použití metody analýzy situací podle § 60 Vyhlášky se uvede součet maximálních očekávaných ztrát podle § 60, odst. 2 vypočtených pro měnové opce (§ 60, odst. 4).

d) Při použití metody marží podle § 61 Vyhlášky se uvede součet marží měnových opcí (§ 61, odst. 3).

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Labská / odb.416

Kód: EBD1166

Akronym: EBD1166

Název: Kapitál.požadavek ke komoditnímu riziku bez futures a opcí

Charakteristika:

Kapitálový požadavek ke komoditnímu riziku obchodního a bankovního portfolia podle § 50 nebo § 51, resp. § 49 (viz § 48) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 bez zahrnutí kapitálových požadavků k opcím a komoditním futures, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

Kód: EBD1167

Akronym: EBD1167

Název: Kapitálový požadavek ke komoditním futures

Charakteristika:

Kapitálový požadavek komoditních futures podle § 52, odst. 1 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

Kód: EBD1168

Akronym: EBD1168

Název: Kapitálový požadavek k opcím ke komoditnímu riziku

Charakteristika:

Souhrn kapitálových požadavků k opcím stanovených pro každou opci jednou ze čtyř metod podle § 58, 59, 60 nebo 61 (dle volby) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

a) Při použití zjednodušené metody podle § 58 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky) se uvede kapitálový požadavek ke komoditním opcím stanovený podle § 58, odst. 10 Vyhlášky.

b) Při použití metody delta plus podle § 59 Vyhlášky se uvede kapitálový požadavek k riziku gamma a vega komoditních opcí podle § 59, odst. 3 až 7 Vyhlášky; delta ekvivalenty komoditních opcí se zařazují do komoditních pozic (§ 47) podle § 59, odst. 1, kapitálový požadavek k těmto opcím je proto již obsažen v EBD1166 a EBD1167.

c) Při použití metody analýzy situací podle § 60 Vyhlášky se uvede součet maximálních očekávaných ztrát podle § 60, odst. 2 vypočtených pro komoditní opce (§ 60, odst. 4).

d) Při použití metody marží podle § 61 Vyhlášky se uvede součet marží komoditních opcí (§ 61, odst. 3).

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Labská / odb.416

Kód: EBD1175

Akronym: EBD1175

Název: Rozvahové položky bankovního portfolia (aktivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktivních rozvahových položek bankovního portfolia ve vazbě na § 9 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

1DZav, 139b, 139KZav, 159b, 159KZav, 2DZav, 219b, 219KZav, 249b, 249KZav, 289b, 289KZav, 3DZav, 349b, 349KZav, 369b, 369KZav, 410DZ, 411DZ, 412DZ, 413DZ, 414DZ, 415DZ, 416DZ, 417DZ, 418DZ, - 419KZ, 421DZ, 424DZ, - 429KZ, 431DZ, 432DZ, 433DZ, 434DZ, - 438KZ, - 439KZ, 471DZ, 473DZ, 474DZ, 475DZ, 476DZ, - 478KZ, - 479KZ, 480DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(BANCR) P0034(7)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1176

Akronym: EBD1176

Název: Podrozvahové položky bankovního portfolia (aktivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktivních podrozvahových položek bankovního portfolia (bez poskytnutých zástav, odepsaných pohledávek a hodnot předaných k obhospodařování) ve vazbě na § 9 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

91DZav, 92DZav, 93DZav, 94DZav, 95DZav, 96DZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(BANCR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1177

Akronym: EBD1177

Název: Bankovní portfolio (aktivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktivních rozvahových a podrozvahových položek bankovního portfolia (bez poskytnutých zástav, odepsaných pohledávek a hodnot předaných k obhospodařování) ve vazbě na § 9 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

1DZav, 2DZav, 3DZav, 410DZ, 411DZ, 412DZ, 413DZ, 414DZ, 415DZ, 416DZ, 417DZ, 418DZ, 419KZ, 421DZ, 424DZ, 429KZ, 431DZ, 432DZ, 433DZ, 434DZ, 438KZ, 439KZ, 471DZ, 473DZ, 474DZ, 475DZ, 476DZ, 478KZ, 479KZ, 480DZ, 91DZav, 92DZav, 93DZav, 94DZav, 95DZav, 96DZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(BANCR) P0034(7)

Algoritmus odvození:

EBD1177 = EBD1175 + EBD1176

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1178

Akronym: EBD1178

Název: Rozvahové položky bankovního portfolia (pasivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pasivních rozvahových položek bankovního portfolia ve vazbě na § 9 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

1KZav, 2KZav, 3KZav, 501KZ, 507KZ, 521KZ, 522KZ, 524KZ, 525KZ, 531KZ, 532KZ, 533KZ, 543KZ, 552KZ, 557KZ, 561KZ, 563KZ, 564KZ, 566DZ, 567VZ, 569VZ, 571KZ, 572DZ, 583VZ, 590VZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(BANCR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1179

Akronym: EBD1179

Název: Podrozvahové položky bankovního portfolia (pasivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pasivních podrozvahových položek bankovního portfolia (bez přijatých zástav a hodnot převzatých k obhospodařování) ve vazbě na § 9 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

91KZav, 92KZav, 93KZav, 94KZav, 95KZav, 96KZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1180

Akronym: EBD1180

Název: Bankovní portfolio (pasivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pasivních rozvahových a podrozvahových položek bankovního portfolia (bez přijatých zástav a hodnot převzatých k obhospodařování) ve vazbě na § 9 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

1KZav, 2KZav, 3KZav, 501KZ, 507KZ, 521KZ, 522KZ, 524KZ, 525KZ, 531KZ, 532KZ, 533KZ, 543KZ, 552KZ, 557KZ, 561KZ, 563KZ, 564KZ, 566DZ, 567KZ, 569KZ, 571KZ, 572DZ, 583VZ, 590VZ, 91KZav, 92KZav, 93KZav, 94KZav, 95KZav, 96KZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

EBD1180 = EBD1178 + EBD1179

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1188

Akronym: EBD1188

Název: Obchodní portfolio (aktivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktivních rozvahových a podrozvahových položek obchodního portfolia (bez poskytnutých zástav, odepsaných pohledávek a hodnot předaných k obhospodařování) ve vazbě na § 9 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

1DZav, 2DZav, 3DZav, 94DZav, 95DZav, 96DZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(BANCR) P0034(7)

Algoritmus odvození:

EBD1188 = EBD1252 + EBD1253

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1196

Akronym: EBD1196

Název: Obchodní portfolio (pasivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pasivních rozvahových a podrozvahových položek obchodního portfolia (bez přijatých zástav a hodnot převzatých k obhospodařování) ve vazbě na § 9 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

1KZav, 2KZav, 3KZav, 91KZav, 92KZav, 93KZav, 94KZav, 95KZav, 96KZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(BANCR)

Algoritmus odvození:

EBD1196 = EBD1254 + EBD1255

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1199

Akronym: EBD1199

Název: Poskytnuté odvolatelné úvěr.přísliby s pův.splat.do 1 roku

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých odvolatelných úvěrových příslibů, včetně příslibů k uložení vkladu s původní splatností do 1 roku včetně, které jsou odvolatelné bezpodmínečně, kdykoliv a bez výpovědní lhůty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1199 (P0013 = 112) = EBD1199 (P0013 = 115) x 0 mínus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1200

Akronym: EBD1200

Název: Posk.záruky z otevř.a potvrz.dok.akreditivů (se zást.sml.)

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých záruk z otevření a potvrzení neodvolatelných dokumentárních akreditivů, u nichž byla uzavřena zástavní smlouva k obchodovaným komoditám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1200 (P0013 = 112) = EBD1200 (P0013 = 115) x 0,2 mínus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1201

Akronym: EBD1201

Název: Poskytnuté úvěrové přísliby ostatní

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých úvěrových příslibů včetně příslibů k uložení vkladů, kterým nepřísluší konverzní faktor 0, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1201 (P0013 = 112) = EBD1201 (P0013 = 115) x 0,5 mínus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1202

Akronym: EBD1202

Název: Poskytnuté neplatební záruky

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých neplatebních záruk včetně neodvolatelných záložních akreditivů (standby letter of credit), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1202 (P0013 = 112) = EBD1202 (P0013 = 115) x 0,5 mínus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1203

Akronym: EBD1203

Název: Posk.záruky z otevř. a potvrz.neodvol.dok.akreditivů

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých záruk z otevření a potvrzení neodvolatelných dokumentárních akreditivů, kterým nepřísluší konverzní faktor 0,20, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1203 (P0013 = 112) = EBD1203 (P0013 = 115) x 0,5 mínus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1204

Akronym: EBD1204

Název: Poskytnuté přísliby bankovních záruk

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých příslibů bankovních záruk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1204 (P0013 = 112) = EBD1204 (P0013 = 115) x 0,5 mínus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1206

Akronym: EBD1206

Název: Poskytnuté platební záruky

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých platebních záruk včetně neodvolatelných záložních akreditivů (standby letter of credit) a pevných termínových operací s úvěrovými nástroji, které jsou podle účetních postupů považovány za poskytnuté záruky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1206 (P0013 = 112) = EBD1206 (P0013 = 115) x 1 mínus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1207

Akronym: EBD1207

Název: Poskytnuté záruky z prodaných směnek

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých záruk z prodaných směnek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1207 (P0013 = 112) = EBD1207 (P0013 = 115) x 1 mínus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1208

Akronym: EBD1208

Název: Poskytnutá směnečná rukojemství

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých směnečných rukojemství, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1208 (P0013 = 112) = EBD1208 (P0013 = 115) x 1 mínus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1209

Akronym: EBD1209

Název: Poskytnutá přijetí směnek

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých přijetí směnek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1209 (P0013 = 112) = EBD1209 (P0013 = 115) x 1 mínus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1211

Akronym: EBD1121

Název: Pohl.z vkladů a úvěrů, pohl. na dluhopisy, směnky a akcie

Charakteristika:

Hodnota pohledávek z vkladů a úvěrů z pevných termínových operací a delta ekvivalentů pohledávek z vkladů a úvěrů z opcí, pohledávek na dluhopisy, směnky a akcie z pevných termínových operací a delta ekvivalentů pohledávek na dluhopisy, směnky a akcie z opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1211 (P0013 = 112) = EBD1211 (P0013 = 115) x 1 mínus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1212

Akronym: EBD1212

Název: Vybraná podrozvahová aktiva bankovního portfolia celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek vyplývajících z vybraných podrozvahových aktiv (bez zástav, odepsaných pohledávek a hodnot předaných k obhospodařování), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1212 = EBD1199 + EBD1200 + EBD1201 + EBD1202 + EBD1203 + EBD1204 + EBD1206 + EBD1207 + EBD1208 + EBD1209 + EBD1211

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1213

Akronym: EBD1213

Název: Pohl.za centr.vládami států zóny A příp.vč.jimi zajišť.pohl.

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za centrálními vládami států zóny A popřípadě přímo za těmito státy včetně pohledávek, které jsou těmito vládami, popřípadě státy zaručeny, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1213 (P0013 = 114) = EBD1213 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

Verze: 3.2	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1214

Akronym: EBD1214

Název: Pohledávky za centrálními bankami států zóny A

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za centrálními bankami států zóny A, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1214 (P0013 = 114) = EBD1214 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

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

Kód: EBD1215

Akronym: EBD1215

Název: Pohledávky za centrálními vládami států zóny B

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za centrálními vládami států zóny B denominovaných a splácených v národní měně daného státu, pokud nedošlo k restrukturalizaci dluhu daného státu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1215 (P0013 = 114) = EBD1215 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

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

Kód: EBD1216

Akronym: EBD1216

Název: Pohledávky za centrálními bankami států zóny B

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za centrálními bankami států zóny B denominovaných a splácených v národní měně daného státu, pokud nedošlo k restrukturalizaci dluhu daného státu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1216 (P0013 = 114) = EBD1216 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

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

Kód: EBD1217

Akronym: EBD1217

Název: Pohledávky pojištěné EGAP, a.s.

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu pojištěných Exportní garanční a pojišťovací společností, a.s., podle § 8, odst. 1 písm. a) zákona č. 58/1995 Sb., o pojišťování a financování vývozu se státní podporou, nebo pojištěné jinou osobou pokud rizikovou váhu 0 přiznává pojištění poskytovanému touto osobou příslušný zahraniční orgán bankovního dohledu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1217 (P0013 = 114) = EBD1217 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

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

Kód: EBD1218

Akronym: EBD1218

Název: Pohledávky za Českou exportní bankou, a.s.

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za Českou exportní bankou, a.s., které jsou zaručeny zárukou státu, podle § 8, odst. 1 písm. b) zákona č. 58/1995 Sb., o pojišťování a financování vývozu se státní podporou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1218 (P0013 = 114) = EBD1218 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

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

Kód: EBD1219

Akronym: EBD1219

Název: Pohledávky za FNM

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za Fondem národního majetku, které jsou zaručeny zárukou státu, podle § 24, odst. 2 zákona č. 171/1991 Sb., o působnosti orgánů České republiky ve věcech převodů majetku státu na jiné osoby a o Fondu národního majetku České republiky, ve znění zákona č. 120/1995 Sb., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1219 (P0013 = 114) = EBD1219 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1220

Akronym: EBD1220

Název: Pohledávky za Českou konsolidační agenturou

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za Českou konsolidační agenturou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1220 (P0013 = 114) = EBD1220 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1221

Akronym: EBD1221

Název: Reálné hodnoty derivátů

Charakteristika:

Kladné reálné hodnoty derivátů v bankovním portfoliu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1221 (P0013 = 114) = EBD1221 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

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

Kód: EBD1222

Akronym: EBD1222

Název: Pohl.zajišť.zást.právkem k dluhopisům, vklad.listům a penězům

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu zajištěných zástavním právem k dluhopisům, vkladním listům a penězům podle § 15 odst. 1 písm. b) bod 1 a 2 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1222 (P0013 = 114) = EBD1222 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

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

Kód: EBD1223

Akronym: EBD1223

Název: Aktiva, která jsou odečitatelnou položkou

Charakteristika:

Hodnota aktiv, která jsou odečitatelnou položkou podle § 12 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

133DZa, 138DZa, - 139KZa, 212DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 241DZa, 242DZa,
243DZa, 244DZa, - 249KZa, 360DZa, 363DZa, 364DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZa,
- 369KZa, 410DZa, 411DZa, 412DZa, 413DZa, 414DZa, 415DZa, 418DZa, - 419KZa,
424DZa, - 429KZa, 473DZ, 474DZ, 475DZ, 476DZ, - 478KZ, - 479KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1223 (P0013 = 114) = EBD1223 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

Pro účel propočtu rizikově vážených aktiv se do odečitatelných položek nezahrnuje ztráta z minulých let, ztráta běžného období a ztráta ve schvalovacím řízení a vlastní akcie a podíly.

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1226

Akronym: EBD1126

Název: Pohledávky za bankami ve státech zóny A

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za bankami se sídlem ve státech zóny A kromě pohledávek, které jsou součástí kapitálových investic odečítaných podle § 12 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 a kromě pohledávek, kterým přísluší riziková váha 1,00, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1226 (P0013 = 114) = EBD1226 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

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

Kód: EBD1227

Akronym: EBD1227

Název: Pohled.za bankami států zóny B s pův.splat.do 1 roku vč.

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za bankami se sídlem ve státech zóny B s původní splatností nejvýše 1 rok kromě pohledávek, kterým přísluší riziková váha 1,00, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1227 (P0013 = 114) = EBD1227 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

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

Kód: EBD1228

Akronym: EBD1128

Název: Pohledávky za mezinárodními finančními institucemi

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za mezinárodními finančními institucemi podle vymezení v § 2 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1228 (P0013 = 114) = EBD1228 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

Verze: 2.2	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1229

Akronym: EBD1129

Název: Pohledávky za vládami územních celků států zóny A

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za vládami územních celků států zóny A, kterým nepřísluší riziková váha 0, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1229 (P0013 = 114) = EBD1229 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

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

Kód: EBD1230

Akronym: EBD1230

Název: Pohledávky za orgány územní samosprávy států zóny A

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za orgány územní samosprávy států zóny A, kterým nepřísluší riziková váha 0, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1230 (P0013 = 114) = EBD1230 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

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

Kód: EBD1231

Akronym: EBD1231

Název: Pohledávky za vládou podporovanými institucemi

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za vládou podporovanými institucemi podle vymezení v § 2 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1231 (P0013 = 114) = EBD1231 (P0013 = 113) x 1

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1234

Akronym: EBD1234

Název: Pohl.za uznanými clearing.centry a burzami ve státech zóny A

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za uznanými clearingovými centry a burzami se sídlem ve státech zóny A, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1234 (P0013 = 114) = EBD1234 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

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

Kód: EBD1235

Akronym: EBD1235

Název: Finanční nástroje v procesu inkasa

Charakteristika:

Hodnota finančních nástrojů přijatých k inkasu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1235 (P0013 = 114) = EBD1235 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

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

Kód: EBD1236

Akronym: EBD1236

Název: Pohledávky zajištěné zástavním právem k nemovitostem

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu zajištěných zástavním právem k nemovitostem podle § 15, odst. 1 písm. e) bod 1 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1236 (P0013 = 114) = EBD1236 (P0013 = 113) x 0,50

Poznámka:

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

Kód: EBD1238

Akronym: EBD1238

Název: Kapit.inv.do bank a fin.inst., které nejsou odečit.položkou

Charakteristika:

Hodnota kapitálových investic do bank a finančních institucí, které nejsou odečitatelnou položkou podle § 12 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1238 (P0013 = 114) = EBD1238 (P0013 = 113) x 1,00

Poznámka:

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

Kód: EBD1239

Akronym: EBD1239

Název: Kapit.investice do právn.osob kromě bank a fin.institucí

Charakteristika:

Hodnota kapitálových investic do právnických osob kromě bank a finančních institucí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1239 (P0013 = 114) = EBD1239 (P0013 = 113) x 1,00

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1240

Akronym: EBD1240

Název: Pohl.za právn.osob.kromě bank a obch.s CP a za fyz.osob.

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za právníckými osobami kromě bank a obchodníků s cennými papíry, kromě pohledávek odečítaných podle § 12 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, a pohledávky za fyzickými osobami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1240 (P0013 = 114) \geq EBD1240 (P0013 = 113) x 0,5 a zároveň EBD1240 (P0013 = 114) \leq EBD1240 (P0013 = 113) x 1,0
(V případě derivátů a opcí se použije riziková váha 0,5.)

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1241

Akronym: EBD1241

Název: Pohl.za cen.vlád.z.B, kterým nepřísl.riz.váha 0 a podp.inst.

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za centrálními vládami států zóny B, kterým nepřísluší riziková váha 0, a za institucemi podporovanými centrálními vládami států zóny B, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1241 (P0013 = 114) \geq EBD1241 (P0013 = 113) x 0,5 a zároveň EBD1241 (P0013 = 114) \leq EBD1241 (P0013 = 113) x 1,0
(V případě devivátů a opcí se použije riziková váha 0,5.)

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1242

Akronym: EBD1242

Název: Pohled.za centr.bankami zóny B, kterým nepřísl. riz.váha 0

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za centrálními bankami států zóny B, kterým nepřísluší riziková váha 0, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1242 (P0013 = 114) \geq EBD1242 (P0013 = 113) x 0,5 a zároveň EBD1242 (P0013 = 114) \leq EBD1242 (P0013 = 113) x 1,0
(V případě derivátů a opcí se použije riziková váha 0,5.)

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1243

Akronym: EBD1243

Název: Pohled.za vládami územ.celků a orgánů samosprávy zóny B

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za vládami územních celků států zóny B a za orgány územní samosprávy států zóny B, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1243 (P0013 = 114) \geq EBD1243 (P0013 = 113) x 0,5 a zároveň EBD1243 (P0013 = 114) \leq EBD1243 (P0013 = 113) x 1,0
(V případě derivátů a opcí se použije riziková váha 0,5.)

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1244

Akronym: EBD1244

Název: Pohledávky za bankami zóny B s původní splatností nad 1 rok

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za bankami se sídlem ve státech zóny B s původní splatností delší než 1 rok, které nejsou odečitatelnou položkou podle § 12 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1244 (P0013 = 114) \geq EBD1244 (P0013 = 113) x 0,5 a zároveň EBD1244 (P0013 = 114) \leq EBD1244 (P0013 = 113) x 1,0
(V případě derivátů a opcí se použije riziková váha 0,5.)

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1245

Akronym: EBD1245

Název: Pohl.za bankami v z.B se spl.do 1 r.- v konk.,likv.,nuc.spr.

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za bankami se sídlem ve státech zóny B s původní splatností nejvýše 1 rok, u kterých byla zavedena nucená správa, prohlášen konkurz nebo povoleno vyrovnání, nebo jsou v likvidaci, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1245 (P0013 = 114) \geq EBD1245 (P0013 = 113) x 0,5 a zároveň EBD1245 (P0013 = 114) \leq EBD1245 (P0013 = 113) x 1,0
(V případě derivátů a opcí se použije riziková váha 0,5.)

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1246

Akronym: EBD1246

Název: Nesplacená část emise akcií vč. emisního ažia

Charakteristika:

Hodnota nesplacené části emise akcií včetně emisního ažia emitovaných bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1246 (P0013 = 114) = EBD1246 (P0013 = 113) x 1,00

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1247

Akronym: EBD1247

Název: Pohled.za práv.os.- fin.inst., kterým nepřisl. riz.váha 0,2

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za právníckými osobami - finančními institucemi, kterým nepřisluší riziková váha 0,2, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1247 (P0013 = 114) >= EBD1247 (P0013 = 113) x 0,5 a zároveň EBD1247 (P0013 = 114) <= EBD1247 (P0013 = 113) x 1,0

(V případě derivátů a opcí se použije riziková váha 0,5.)

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1248

Akronym: EBD1248

Název: Hmotný majetek

Charakteristika:

Hodnota hmotného majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1248 (P0013 = 114) = EBD1248 (P0013 = 113) x 1,00

Poznámka:

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

Kód: EBD1249

Akronym: EBD1249

Název: Ostatní aktiva bankovního portfolia

Charakteristika:

Hodnota ostatních aktiv bankovního portfolia, která nejsou zahrnuta v ostatních položkách rizikově vážených aktiv bankovního portfolia pro výpočet kapitálové přiměřenosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1249 (P0013 = 114) = EBD1249 (P0013 = 113) x 1,00

Poznámka:

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

Kód: EBD1250

Akronym: EBD1250

Název: Aktiva bank.portfolia celkem vč. úvěrových ekvivalentů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota rozvahových aktiv a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv bankovního portfolia ve vazbě na přílohu č. 2 (tabulka č. 1) Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1250 = EBD0701 + EBD1213 + EBD1269 + EBD1214 + EBD1215 + EBD1216 + EBD1221 + EBD1223 + EBD1222 + EBD1270 + EBD1226 + EBD1227 + EBD1228 + EBD1229 + EBD1230 + EBD1231 + EBD1271 + EBD1234 + EBD1235 + EBD1236 + EBD1272 + EBD1238 + EBD1239 + EBD1273 + EBD1240 + EBD1241 + EBD1242 + EBD1243 + EBD1245 + EBD1244 + EBD1246 + EBD1247 + EBD1248 + EBD1249

EBD1250 (P0013 =113) = EBD1212 (P0013 = 112) + EBD1175

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1252

Akronym: EBD1252

Název: Rozvahové položky obchodního portfolia (aktivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktivních rozvahových položek obchodního portfolia ve vazbě na § 9 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

1DZav, 139b, 139KZav, 159b, 159KZav, 2DZav, 219b, 219KZav, 249b, 249KZav, 289b, 289KZav, 3DZav, 349b, 349KZav, 369b369KZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR) P0034 (7)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1253

Akronym: EBD1253

Název: Podrozvahové položky obchodního portfolia (aktivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktivních podrozvahových položek obchodního portfolia (bez poskytnutých zástav, odepsaných pohledávek a hodnot předaných k obhospodařování) ve vazbě na § 9 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

94DZav, 95DZav, 96DZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1254

Akronym: EBD1254

Název: Rozvahové položky obchodního portfolia (pasivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pasivních rozvahových položek obchodního portfolia ve vazbě na § 9 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

1KZav, 2KZav, 3KZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2004
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1255

Akronym: EBD1255

Název: Podrozvahové položky obchodního portfolia (pasivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pasivních podrozvahových položek obchodního portfolia (bez přijatých zástav a hodnot převzatých k obhospodařování) ve vazbě na § 9 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

91KZav, 92KZav, 93KZav, 94KZav, 95KZav, 96KZav

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Labská / odb.416

Kód: EBD1256

Akronym:

Název: Opravné položky k hrubé angažovanosti bankovního portfolia

Charakteristika:

Souhrnná hodnota opravných položek k příslušným finančním aktivům, která tvoří podle § 19 vyhlášky ČNB č.333 ze dne 3. července 2002, hodnotu hrubé angažovanosti bankovního portfolia banky vůči osobám a ekonomicky spjatým skupinám osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

V případě opravných položek k portfoliím pohledávek vyžadujících pozornost banka buď je rozpočítá na opravné položky k jednotlivým velkým pohledávkám nebo bude vykazovat jen specifické opravné položky.

Dojde-li u pohledávek oceňovaných reálnou hodnotou a vykázaných jako velká angažovanost ke znehodnocení, banka předloží přehled znehodnocených pohledávek vč. rozsahu znehodnocení.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

139KZ, 219KZ, 249KZ, 349KZa, 369KZ, 419KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009 (CZK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.1

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Šíp / odb. 416

Kód: EBD1257

Akronym: EBD1257

Název: Povinné rezervní fondy

Charakteristika:

Celková hodnota zůstatku zdrojů banky v rezervním fondu, který je tvořen ze zisku banky nebo vkladem společníků, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

552KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

EBD1257 (P0013 =111) = EBD1257 (P0013 = 115)

EBD1257 = PBD0112 (P0019 = S_VSEMEN; P0036 = S_ESACNB)

Poznámka:

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

Kód: EBD1258

Akronym: EBD1258

Název: Ost.rez.fondy vytv.ze zisku po zdan.s výj.RF účel.vytv.

Charakteristika:

Celková hodnota zdrojů banky (souhrn zůstatků) v rezervních fondech tvořených ze zisku po zdanění s výjimkou rezervních fondů účelově vytvořených a v souladu se zvláštními právními předpisy nebo s vnitřními předpisy bank (nad rámec povinných rezervních fondů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

552KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

EBD1258 (P0013 =111) = EBD1258 (P0013 = 115)

EBD1258 <= PBD0113 (P0019 = S_VSEMEN; P0036 = S_ESACNB) + PBD0114 (P0019 = S_VSEMEN; P0036 = S_ESACNB)

Poznámka:

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

Kód: EBD1259

Akronym: EBD1259

Název: Nehmotný majetek jiný než goodwill

Charakteristika:

Hodnota nehmotného majetku jiného než goodwill, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

471DZ, 474DZ, 475DZ, 476DZ, - 478DZ, - 479KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

EBD1259 (P0013 =111) = EBD1259 (P0013 = 115)

EBD1259 = ABD0127 (P0019 = S_VSEMEN; P0034 = 7; P0036 = S_ESACNB)

Poznámka:

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

Kód: EBD1260

Akronym: EBD1260

Název: Nabyté vlastní akcie

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nabytých vlastních akcií bez ohledu na účel jejich pořízení, 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:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

EBD1260 (P0013 =111) = EBD1260 (P0013 = 115)

EBD1260 = ABS (absolutní hodnota) PBD0109 (P0019 = S_VSEMEN; P0036 = S_ESACNB) * (-1)

Poznámka:

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

Kód: EBD1261

Akronym:

Název: Objem transakcí v distribučním kanálu

Charakteristika:

Objem transakcí v jednotlivých typech distribučních kanálů vykazující banky uskutečněných za vykazované období v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0178

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0011(450) P0014(400) P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Hubínka / odb.711	

Kód: EBD1262

Akronym:

Název: Objem transakcí prováděných platební kartou

Charakteristika:

Objem transakcí daného typu uskutečněných platební kartou za sledované období v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0073 P0089 P0298

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pobočky zahraničních bank na území ČR vykazují pouze údaje za platební karty vydané v ČR.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Hubínka / odb.416	

Kód: EBD1266

Akronym: EBD1266

Název: Ostatní kapitálové fondy

Charakteristika:

Hodnota ostatních kapitálových fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

564KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Labská / odb.416

Kód: EBD1267

Akronym: EBD1267

Název: Goodwill

Charakteristika:

Hodnota goodwillu podle mezinárodních účetních standardů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

473DZ, - 479KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

EBD1267 = ABD0126

Poznámka:

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Labská / odb.416

Kód: EBD1268

Akronym: EBD1268

Název: Odečitatelné položky od součtu tier 1 a tier 2

Charakteristika:

Hodnota odečitatelných položek od součtu tier 1 a tier 2 podle § 12, odst. 5 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

133DZa, 138DZa, 139KZa, 212DZa, 214DZa, 216DZa, 218DZa, 241DZa, 242DZa,
243DZa, 244DZa, 249KZa, 360DZa, 363DZa, 364DZa, 366DZa, 367DZa, 368DZa,
369KZa, 410DZa, 411DZa, 412DZa, 413DZa, 414DZa, 415DZa, 418DZa, 419KZa,
424DZa, 429KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (BANCR)

Algoritmus odvození:

EBD1268 = EBD1112 + EBD1113

Poznámka:

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

Kód: EBD1269

Akronym: EBD1269

Název: Pohledávky za evropskými společenstvími

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za Evropskými společenstvími, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1269 (P0013 = 114) = EBD1269 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

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

Kód: EBD1270

Akronym: EBD1270

Název: Pohl.za vládami územ.celků a za org.územ.samospr.států z.A

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za vládami územních celků států zóny A a za orgány územní samosprávy států zóny A, pokud těmto vládám a orgánům přiznává rizikovou váhu 0 příslušný zahraniční orgán bankovního dohledu a tuto skutečnost oznámil Evropské komisi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1270 (P0013 = 114) = EBD1270 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

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

Kód: EBD1271

Akronym: EBD1271

Název: Pohled.za obchodníky s CP se sídlem ve státech z.A

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním porfoliu na obchodníky s cennými papíry se sídlem ve státech zóny A kromě pohledávek, které jsou součástí kapitálových investic odečítaných podle § 12 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, a kromě pohledávek, kterým přísluší riziková váha 1,00, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1271 (P0013 = 114) = EBD1271 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

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

Kód: EBD1272

Akronym: EBD1272

Název: Pohledávky z cenných papírů

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu z cenných papírů podle § 15, odst. 1 písm. e) bod 2 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1272 (P0013 = 114) = EBD1272 (P0013 = 113) x 0,50

Poznámka:

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

Kód: EBD1273

Akronym: EBD1273

Název: Pohl.za bankami a obch.s CP v z.A - v konk., likv., nuc.spr.

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv v bankovním portfoliu za bankami se sídlem ve státech zóny A a obchodníky s cennými papíry se sídlem ve státech zóny A, u kterých byl prohlášen konkurz nebo byla odebrána licence, nebo bylo povoleno vyrovnání, nebo jsou v likvidaci, nebo u kterých byla zavedena nucená správa, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Toto neplatí v případě pohledávek, které jsou odečitatelnou položkou podle § 12 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1273 (P0013 = 114) >= EBD1273 (P0013 = 113) x 0,5 a zároveň EBD1273 (P0013 = 114) <= EBD1273 (P0013 = 113) x 1,0
(V případě derivátů a opcí se použije riziková váha 0,5.)

Poznámka:

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

Kód: EBD1274

Akronym: EBD1274

Název: Hrubá akciová pozice (sníž.o hrub.akc.pozici vybr.portf.)

Charakteristika:

Součet hrubých akciových pozic snížených o hrubou akciovou pozici vybraného portfolia podle § 38 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se propočte vynásobením výše uvedeného součtu hrubých akciových pozic snížených o hrubou akciovou pozici vybraného portfolia koeficientem 0,04 podle § 38, odst. 1 Vyhlášky.

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:

EBD1274 (P0013=130) = EBD1274 (P0013=125) x 0,04

Poznámka:

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

Kód: EBD1275

Akronym: EBD1275

Název: Hrubá akciová pozice vybraného portfolia

Charakteristika:

Součet hrubých akciových pozic vybraného portfolia podle § 38 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se propočte vynásobením výše uvedeného součtu hrubých akciových pozic vybraného portfolia podle § 38, odst. 2 Vyhlášky koeficientem 0,02 podle § 38, odst. 2 Vyhlášky.

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:

EBD1275 (P0013=130) = EBD1275 (P0013=125) x 0,02

Poznámka:

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

Kód: EBD1276

Akronym: EBD1276

Název: Čisté akciové pozice národních trhů

Charakteristika:

Hodnota čistých akciových pozic národních trhů podle § 37, odst. 3 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen Vyhlášky), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se propočte podle § 39, odst. 1 Vyhlášky.

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:

EBD1276 (P0013=130) = EBD1276 (P0013=125) x 0,08

Poznámka:

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

Kód: EBD1277

Akronym: EBD1277

Název: Deriváty

Charakteristika:

Hodnota úvěrového ekvivalentu derivátů propočtená podle § 14 odst. 6 Vyhlášky ČNB č. 333/2002, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 25.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1278

Akronym:

Název: Objem transakcí prováděných na běžných a vkladových účtech

Charakteristika:

Objem transakcí prováděných na běžných a vkladových účtech za sledované období v Kč, nebo v přepočtu na Kč.

Nezahrnují se transakce na vkladních knížkách a s vkladními listy a depozitními certifikáty.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0124 P0173 P0182

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčková / odb.416	

Kód: EBD1279

Akronym: EBD1279

Název: Kapitál snížený o využitý tier3

Charakteristika:

Souhrnná hodnota kapitálu banky podle § 3 odst. 1 Opatření ČNB č. 2/2002 (dále jen opatření) a podle § 12 odst. 5 Vyhlášky ČNB č. 333 ze dne 3. července 2002 (dále jen vyhlášky), kterým se rozumí součet využitého tier 3 podle § 12, odst. 11 vyhlášky a součtu tier 1 podle § 12, odst. 1 vyhlášky a tier 2 podle § 12, odst. 3 vyhlášky sníženého o vymezené odečitatelné položky, a sníženého o využitý tier3 (ve vazbě na §4 opatření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(BANCR) P0013(111)

Algoritmus odvození:

EBD1279 = EBD1122 + EBD1106 + EBD1107 - EBD1268 - EBD1122

Poznámka:

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

Kód: EBD1280

Akronym: EBD1280

Název: Kapitál.požadavek k rizikům stanovený vlastním VaR modelem

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k rizikům stanovený vlastním VaR modelem ve vazbě na § 62 až 69 Vyhlášky ČNB č. 333/2002 v rozsahu odsouhlaseném ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vyplňují pouze banky, kterým ČNB vlastní VaR model pro stanovení kapitálového požadavku k rizikům odsouhlasila.

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

Kód: EBD1343

Akronym: EBD1343

Název: Ostatní odečitatelné položky

Charakteristika:

Hodnota zajištění podle § 9 odst. 2 Opatření ČNB č. 9/2002, kterým se stanoví pravidla pro posuzování pohledávek z finančních činností, tvorbu opravných položek a rezerv a pravidla pro nabývání některých druhů aktiv ve znění pozdějších předpisů (dále jen opatření), zohledněna při stanovení výše opravných položek, a to ve vazbě na § 9 odst. 3 a 4 opatření. Rovněž se uvede kladný rozdíl mezi opravnými položkami při použití postupu podle § 7 odst. 4 až 7 opatření a opravnými položkami při použití postupu podle § 7 odst. 10 opatření, jehož odůvodněnost banka neprokázala, a to ve vazbě na § 7 odst. 12 opatření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1344

Akronym: x

Název: Objem transakcí v akceptačních zařízeních

Charakteristika:

Objem transakcí v jednotlivých typech akceptačních zařízení (tj. bankomatech a terminálech) vykazující banky uskutečněných za vykazované období v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0279

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0011(450) P0014(400) P0019(S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Hubínka / odb.416	

Kód: EBD1345

Akronym: EBD1345

Název: Nesplacené pohledávky z HÚ ke krytí (aktuální výše)

Charakteristika:

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0061

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1345_001

Akronym: EBD1345

Název: *Nesplac.pohledávky z HŮ ke krytí (aktuální výše) - jistina

Charakteristika:

Aktuální výše dosud nesplacené pohledávky (jistiny) z hypotečního úvěru nebo její části, která je použita ke krytí hypotečního úvěru ve vazbě na registr krytí podle § 6 odst. 1 písm. e) opatření ČNB č. 5/2004 (tj. bez zohlednění opravných položek resp. změn reálné hodnoty), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD1345 - Nesplacené pohledávky z HŮ ke krytí (aktuální výše)

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0061

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0019(S_VSEMEN) P0061(10)

Algoritmus odvození:

EBD1345_001 + EBD1345_002 <= EPD1130 * 70%
vazba na § 30 odst. 1 zákona č. 190/2004

Poznámka:

Verze:1.1
Zdroj:ČNB

Stav:Platný

Platnost od:02.01.2005

Garant:Labská / odb.416

Kód: EBD1345_002

Akronym: EBD1345

Název: *Nesplac.pohled.z HÚ ke krytí (aktuál.výše) - příslušenství

Charakteristika:

Aktuální výše dosud nesplacené pohledávky (příslušenství) z hypotečního úvěru nebo její části, která je použita ke krytí hypotečního úvěru, ve vazbě na registr krytí podle § 6 odst. 1 písm. e) opatření ČNB č. 5/2004 (tj. bez zohlednění opravných položek resp. změn reálné hodnoty), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD1345 - Nesplacené pohledávky z HÚ ke krytí (aktuální výše)

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0061

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0019(S_VSEMEN) P0061(S_URPOP)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 02.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1346

Akronym: EBD1346

Název: Nesplacené pohledávky z HÚ ke krytí (po ocenění)

Charakteristika:

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0061

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1346_001

Akronym: EBD1346

Název: *Nesplac.pohledávky z HŮ ke krytí (po ocenění) - jistina

Charakteristika:

Ocenění nesplacené pohledávky (jistiny) z hypotečního úvěru nebo její části, která je použita ke krytí hypotečního úvěru, ve vazbě na knihu krytí podle § 8 odst. 2 písm. a) a na § 9 opatření ČNB č. 5/2004 (tj. vč. zohlednění opravných položek resp. změn reálné hodnoty), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD1346 - Nesplacené pohledávky z HŮ ke krytí (po ocenění)

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0061

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0019(S_VSEMEN) P0061(10)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 02.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1346_002

Akronym: EBD1346

Název: *Nesplac.pohled.z HŮ ke krytí (po ocenění) - příslušenství

Charakteristika:

Ocenění nesplacené pohledávky (příslušenství) z hypotečního úvěru nebo její části, která je použita ke krytí hypotečního úvěru, ve vazbě na knihu krytí podle § 8 odst. 2 písm. a) a na § 9 opatření ČNB č. 5/2004 (tj. vč. zohlednění opravných položek resp. změn reálné hodnoty), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD1346 - Nesplacené pohledávky z HŮ ke krytí (po ocenění)

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0061

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK) P0019(S_VSEMEN) P0061(S_URPOP)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 02.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1347

Akronym: EBD1347

Název: Krytí celkem

Charakteristika:

Objem krytí závazků z hypotečních zástavních listů celkem, tj. objem řádného krytí (pohledávkami po ocenění) ve vazbě na § 28 a § 30 Zákona č. 190/2004 o dluhopisech, a objem použitého náhradního krytí ve vazbě na § 31 Zákona č. 190/2004, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1347 >= PBD0208

vazba na § 28 odst. 5 zákona č. 190/2004

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1348

Akronym: EBD1348

Název: Řádné krytí (pohledávkami po ocenění)

Charakteristika:

Objem řádného krytí závazků z hypotečních zástavních listů (pohledávkami po ocenění) ve vazbě na § 28 a § 30 Zákona č. 190/2004 o dluhopisech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1349

Akronym: EBD1349

Název: Náhradní krytí - celkem

Charakteristika:

Celkový objem použitého náhradního krytí závazků z hypotečních zástavních listů v oběhu vydaných jedním emitentem do výše 10 % jmenovité hodnoty hypotečního zástavního listu podle § 31 zákona č. 190/2004, o dluhopisech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1349 <= PBD0204 * 10%

vazba na § 31 odst. 1 zákona č. 190/2004

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1350

Akronym: EBD1350

Název: Hotovost - ke krytí

Charakteristika:

Celkový objem použitého náhradního krytí závazků z hypotečních zástavních listů ve vazbě na § 31 odst. 1 písm. a) zákona č. 190/2004, o dluhopisech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1351

Akronym: EBD1351

Název: Vklady u ČNB - ke krytí

Charakteristika:

Objem vkladů u ČNB použitých jako náhradní krytí závazků z hypotečních zástavních listů ve vazbě na § 31 odst.1 písm. b) zákona č. 190/2004, o dluhopisech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1352

Akronym: EBD1352

Název: Vklady u jiné centrální banky - ke krytí

Charakteristika:

Objem vkladů u centrální banky členského státu EU nebo jiného státu tvořícího Evropský hospodářský prostor nebo ECB, použitých jako náhradní krytí závazků z hypotečních zástavních listů ve vazbě na § 31 odst.1 písm. c) zákona č. 190/2004, o dluhopisech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1353

Akronym: EBD1353

Název: Státní dluhopisy a cenné papíry vydané ČNB - ke krytí

Charakteristika:

Objem státních dluhopisů a cenných papírů vydaných ČNB, použitých jako náhradní krytí závazků z hypotečních zástavních listů ve vazbě na § 31 odst.1 písm. d) zákona č. 190/2004, o dluhopisech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1354

Akronym: EBD1354

Název: Stát.dluhopisy a CP vydané člen.státy EU/EHP - ke krytí

Charakteristika:

Objem státních dluhopisů a cenných papírů vydaných členskými státy EU nebo jinými státy tvořícími Evropský hospodářský prostor, jejich centrálními bankami a ECB, použitých jako náhradní krytí závazků z hypotečních zástavních listů ve vazbě na § 31 odst.1 písm. e) zákona č. 190/2004 o dluhopisech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

Kód: EBD1355

Akronym: EBD1355

Název: Dluhopisy vydané fin.institut.založ.mezin.smlouvou-ke krytí

Charakteristika:

Objem dluhopisů vydaných finančními institucemi založenými mezinárodní smlouvou, jejíž smluvní stranou je ČR, nebo finančními institucemi, s nimiž ČR uzavřela mezinárodní smlouvu, použitých jako náhradní krytí závazků z hypotečních zástavních listů ve vazbě na § 31 odst.1 písm. f) zákona č. 190/2004, o dluhopisech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.416	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EIN0001**Akronym:** EIN0001**Název:** Bud. splátky z přijatých úvěrů nad 1 rok od bank - nerezid.**Charakteristika:**

Hodnota budoucích splátek střednědobých a dlouhodobých úvěrů, které banka přijala od bank - nerezidentů, za sledované období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

125DOa, 130DOa, 137DOa, 531DOa

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0030 P0061 P0062

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**4.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2005**Zdroj:**ČNB**Garant:**Sýkorová / odb. 711**Kód:** EIN0262**Akronym:** BS0614**Název:** Nadlimitní devizová inkasa**Charakteristika:**

Devizová inkasa realizovaná za vlastní operace banky a klienty - rezidenty, která za jednotlivé transakce přesahují následující výši v přepočtu na Kč: - 15 mil. Kč pro platební tituly 2xx - 3xx; - 30 mil. Kč pro platební tituly 4xx-6xx.

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0030 P0032 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**12.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2003**Zdroj:**ČNB**Garant:**Nováková / odb.416

Kód: EIN0263

Akronym: BS0615

Název: Nadlimitní devizové platby

Charakteristika:

Devizové platby realizované za vlastní operace banky a klienty - rezidenty, které za jednotlivé transakce přesahují následující výši v přepočtu na Kč: - 15 mil. Kč pro platební tituly 2xx - 3xx; - 30 mil. Kč pro platební tituly 4xx-6xx.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0030 P0032 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 12.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2003
Zdroj: ČNB	Garant: Nováková /	odb.416

Kód: EIN0447

Akronym: PU0001

Název: Devizová inkasa a inkasa ze zahraničí v Kč

Charakteristika:

Souhrnná hodnota došlých úhrad (převodů peněžních prostředků) na účty banky a ostatních obdobných brutto obrátů na příslušné straně účtů třídy 1 až 5 v bilanci aktiv a pasiv banky realizovaných v cizí měně nebo ve vztahu k zahraničí v Kč, v přepočtu na Kč nebo v Kč. Zahrnuje i případná inkasa v Kč provedená v rámci ČR ve vztahu k nerezidentům působícím v ČR.

Pro položky vztahující se k platebním titulům skupiny 7 a 8 (popř. skupiny 9) a pro účty kompenzovaně vykazované lze vykazovat výsledná čistá inkasa, resp. příslušné kompenzované obraty.

Pro rozlišení inkas a plateb není určující jejich vazba na účetnictví, ale příslušné označení typu transakce stanovené vykazující bankou.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011KDO, 012KDO, 013KDO, 014KDO, 015KDO, 017KDO, 018KDO, 019KDO, 021KDO,
022KDO, 023KDO, 024KDO, 025KDO, 026KDO, 027KDO, 028KDO, 111KDO, 113KDO,
119KDO, 121KDO, 123KDO, 125KDO, 126KDO, 127KDO, 130KDO, 131KDO, 132KDO,
133KDO, 134KDO, 135KDO, 136KDO, 137KDO, 138KDO, 139KDO, 163KDO, 164KDO,
171KDO, 172KDO, 173KDO, 174KDO, 175KDO, 176KDO, 177KDO, 178KDO, 20KDO, 21KDO,
221KDO, 222KDO, 223KDO, 224KDO, 225KDO, 226KDO, 227KDO, 228KDO, 229KDO,
231KDO, 24KDO, 262KDO, 263KDO, 264KDO, 271KDO, 272KDO, 296KDO, 297KDO, 299KDO,
31KDO, 321KDO, 322KDO, 323KDO, 325KDO, 326KDO, 331KDO, 332KDO, 340KDO, 341KDO,
342KDO, 344KDO, 345KDO, 346KDO, 347KDO, 349KDO, 351KDO, 352KDO, 353KDO,
354KDO, 355KDO, 356KDO, 358KDO, 360KDO, 361KDO, 362KDO, 363KDO, 364KDO,
365KDO, 366KDO, 367KDO, 368KDO, 369KDO, 371KDO, 372KDO, 373KDO, 374KDO,
375KDO, 376KDO, 378KDO, 38KDO, 391KDO, 393KDO, 395KDO, 397KDO, 398KDO, 41KDO,
42KDO, 431KDO, 432KDO, 433KDO, 434KDO, 438KDO, 439KDO, 471KDO, 473KDO, 474KDO,
475KDO, 476KDO, 478KDO, 479KDO, 480KDO, 501KDO, 507KDO, 521KDO, 522KDO,
524KDO, 525KDO, 531KDO, 532KDO, 533KDO, 543KDO, 552KDO, 557KDO, 562KDO,
563KDO, 567KDO, 569KDO

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0030 P0031 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vazba na účetnictví je pouze informativní. Z podvojného záznamu účetní operace se použije pro vykazovanou transakci v daném platebním titulu jen zápis transakce na jednom účtu z odpovídající dvojice účtů podle podmínek a rozhodnutí banky.

Verze:15.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Nováková / odb.416

Kód: EIN0448

Akronym: PU0002

Název: Devizové platby a platby do zahraničí v Kč

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vyšlých úhrad (převodů peněžních prostředků) z účtů banky a ostatních obdobných brutto obrátů na příslušné straně účtů třídy 1 až 5 v bilanci aktiv a pasiv banky realizovaných v cizí měně nebo ve vztahu k zahraničí v Kč, v přepočtu na Kč nebo v Kč. Zahrnuje i případné platby v Kč provedené v rámci ČR ve vztahu k nerezidentům působícím v ČR.

Pro položky vztahující se k platebním titulům skupiny 7 a 8 (popř. skupiny 9) a pro účty kompenzovaně vykazované lze vykazovat výsledné čisté platby, resp. příslušné kompenzované obraty.

Pro rozlišení inkas a plateb není určující jejich vazba na účetnictví, ale příslušné označení typu transakce stanovené vykazující bankou.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

011KDO, 012KDO, 013KDO, 014KDO, 015KDO, 017KDO, 018KDO, 019KDO, 021KDO,
022KDO, 023KDO, 024KDO, 025KDO, 026KDO, 027KDO, 028KDO, 111KDO, 113KDO,
119KDO, 121KDO, 123KDO, 125KDO, 126KDO, 127KDO, 130KDO, 131KDO, 132KDO,
133KDO, 134KDO, 135KDO, 136KDO, 137KDO, 138KDO, 139KDO, 16KDO, 17KDO, 20KDO,
212KDO, 213KDO, 214KDO, 216KDO, 218KDO, 219KDO, 221KDO, 222KDO, 223KDO,
224KDO, 225KDO, 226KDO, 227KDO, 228KDO, 229KDO, 231KDO, 241KDO, 242KDO,
243KDO, 244KDO, 249KDO, 262KDO, 263KDO, 264KDO, 271KDO, 272KDO, 296KDO,
297KDO, 299KDO, 31KDO, 321KDO, 322KDO, 323KDO, 325KDO, 326KDO, 331KDO, 332KDO,
340KDO, 341KDO, 342KDO, 344KDO, 345KDO, 346KDO, 347KDO, 349KDO, 351KDO,
352KDO, 353KDO, 354KDO, 355KDO, 356KDO, 358KDO, 360KDO, 361KDO, 362KDO,
363KDO, 364KDO, 365KDO, 366KDO, 367KDO, 368KDO, 369KDO, 371KDO, 372KDO,
373KDO, 374KDO, 375KDO, 376KDO, 378KDO, 381KDO, 382KDO, 383KDO, 384KDO,
385KDO, 386KDO, 387KDO, 388KDO, 391KDO, 393KDO, 395KDO, 397KDO, 398KDO,
410KDO, 411KDO, 412KDO, 413KDO, 414KDO, 415KDO, 416KDO, 417KDO, 418KDO,
419KDO, 421KDO, 424KDO, 429KDO, 431KDO, 432KDO, 433KDO, 434KDO, 438KDO,
439KDO, 471KDO, 473KDO, 474KDO, 475KDO, 476KDO, 478KDO, 479KDO, 480KDO,
501KDO, 507KDO, 52KDO, 53KDO, 543KDO, 552KDO, 557KDO, 562KDO, 563KDO, 567KDO,
569KDO

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0030 P0031 P0036 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vazba na účetnictví je pouze informativní. Z podvojného záznamu účetní operace se použije pro vykazovanou transakci v daném platebním titulu jen zápis transakce na jednom účtu z odpovídající dvojice účtů podle podmínek a rozhodnutí banky.

Verze:15.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Nováková / odb.416

Kód: EIN0470

Akronym: EIN0470

Název: Úbytky/Přírůstky úvěrů a ostatních pohledávek za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úbytků/přírůstků standardních (včetně pohledávek z neobchodovatelných dluhových cenných papírů určených k prodeji), sledovaných a ohrožených úvěrů poskytnutých klientům a obdobných pohledávek banky za klienty (včetně vládních institucí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

212KDOa, 214KDO, 216KDO, 218KDO, 221KDO, 241KDO, 242KDO, 243KDO, 244KDO, 410KDOa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0061 P0080 P0081 P0082 P0181 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Šípová / odb 416	

Kód: EIN0471

Akronym: EIN0471

Název: Bud.splátky z přijat.úvěrů nad 1 rok od klientů-nerezidentů

Charakteristika:

Hodnota budoucích splátek střednědobých a dlouhodobých úvěrů, které banka přijala od klientů - nerezidentů, za sledované období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

231DOa, 532DOa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0030 P0061 P0062

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2005
Zdroj: ČNB	Garant: Sýkorová / odb.711	