

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** ENB0505**Akronym:** UR0136**Název:** Úrokové náklady na klienty (vč.vládních institucí)**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota bankou placených úroků a ostatních vynaložených nákladů úrokového charakteru ze všech vkladů klientů a obdobných závazků vůči klientům (z běžných účtů, termínovaných vkladů včetně účelově vázaných, úsporných vkladů, vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů), z úvěrů přijatých od klientů, z vkladů a případných úvěrů přijatých od vládních institucí a z případných obdobných závazků vůči těmto institucím, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

611DZa

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

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

ENB0505 = ENB0924 + ENB0934

Poznámka:

Ukazatel je definován pro potřeby čtvrtletního výkazu o úrokových nákladech a výnosech, nezahrnuje všechny nákladové úroky. Neuvádějí se zde úrokové náklady na mezibankovní operace.

Verze:13.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2002**Zdroj:**ČNB**Garant:**Šíp / odbor 711

Kód: ENB0921

Akronym: ENB0921

Název: Náklady na úroky a podobné náklady

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů na úroky z emitovaných dluhových cenných papírů, z krátkých prodejů dluhových cenných papírů a z úvěrů a vkladů přijatých od centrálních bank, jiných bank, vládních institucí a ostatních klientů, včetně úrokových nákladů na repo obchody a úrokových ztrát ze zajišťovacích úrokových derivátů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZ, - 614DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0921 = ENB0922 + ENB1005 + ENB0923 + ENB0944

Poznámka:

Úrokové náklady z finančních závazků oceňovaných reálnou hodnotou na účty nákladů/výnosů nevykazuje banka, která je neodděluje od rozdílů ze změn reálné hodnoty.

Verze:2.1

Zdroj:ČNB

Stav:Platný

Garant:Šípová / odb. 416

Platnost od:01.01.2005

Kód: ENB0922

Akronym: ENB0922

Název: Náklady na úroky z emitovaných dluhových cenných papírů

Charakteristika:

Náklady na úroky z emitovaných dluhových cenných papírů (cenné papíry s pevným výnosem), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Úrokovým nákladem se u kupónových dluhových cenných papírů rozumí nabíhající kupon stanovený v emisních podmínkách a nabíhající rozdíl mezi jmenovitou hodnotou a čistou pořizovací cenou (tj. sníženou o naběhlý kupón k okamžiku pořízení cenného papíru), označovaný jako prémie nebo diskont; u bezkupónových dluhových cenných papírů se rozumí nabíhající rozdíl mezi jmenovitou hodnotou a pořizovací cenou.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 614DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Úrokové náklady z finančních závazků oceňovaných reálnou hodnotou na účty nákladů/výnosů nevykazuje banka, která je neodděluje od rozdílů ze změn reálné hodnoty.

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Šípová / odb. 416

Kód: ENB0923

Akronym: ENB0923

Název: Ostatní úrokové náklady

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů na úroky z úvěrů a vkladů přijatých od centrálních bank, jiných bank, vládních institucí a ostatních klientů, včetně úrokových nákladů na repo obchody, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0923 = ENB0927 + ENB0931 + ENB0924 + ENB0934

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Šípová / odb. 416

Kód: ENB0924

Akronym: ENB0924

Název: Úroky vládním institucím

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů na úroky z úvěrů a vkladů přijatých od vládních institucí, včetně úrokových nákladů na repo obchody, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0924 = ENB0925 + ENB0926

Poznámka:

Vládní instituce odpovídají vymezení v číselníku BA0036 - Ekonomické sektory podle ESA 95 v úpravě ČNB. Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Šípová / odb. 416

Kód: ENB0925

Akronym: ENB0925

Název: Úroky vládním instit. z vkladů a úvěrů bez úroků z repo obch.

Charakteristika:

Náklady na úroky z úvěrů a vkladů přijatých od vládních institucí, bez úrokových nákladů na repo obchody, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vládní instituce odpovídají vymezení v číselníku BA0036 - Ekonomické sektory podle ESA 95 v úpravě ČNB. Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0926

Akronym: ENB0926

Název: Úroky vládním institucím z repo obchodů

Charakteristika:

Úrokové náklady na repo obchody s vládními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vládní instituce odpovídají vymezení v číselníku BA0036 - Ekonomické sektory podle ESA 95 v úpravě ČNB. Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0927

Akronym: ENB0927

Název: Úroky centrálním bankám

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů na úroky z úvěrů a vkladů přijatých od centrálních bank, včetně úrokových nákladů na repo obchody, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i trestné úroky placené centrálním bankám.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0927 = ENB0928 + ENB0929 + ENB0930

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

Kód: ENB0928

Akronym: ENB0928

Název: Úroky centr. bankám z vkladů a úvěrů bez úroků z repo obch.

Charakteristika:

Náklady na úroky z úvěrů a vkladů přijatých od centrálních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje úrokové náklady na repo obchody.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

Kód: ENB0929

Akronym: ENB0929

Název: Úroky centrálním bankám z repo obchodů

Charakteristika:

Úrokové náklady na repo obchody s centrálními bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Spurná / odb. 711 | |

Kód: ENB0930

Akronym: ENB0930

Název: Trestné úroky centrálním bankám

Charakteristika:

Náklady banky na trestné úroky placené centrálním bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0931

Akronym: ENB0931

Název: Úroky jiným bankám

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů na úroky z úvěrů a vkladů přijatých od jiných bank, včetně úrokových nákladů na repo obchody, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0931 = ENB0932 + ENB0933

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB0932

Akronym: ENB0932

Název: Úroky jiným bankám z vkladů a úvěrů bez úroků z repo obchodů

Charakteristika:

Náklady na úroky z úvěrů a vkladů přijatých od jiných bank, bez úrokových nákladů na repo obchody, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB0933

Akronym: ENB0933

Název: Úroky jiným bankám z repo obchodů

Charakteristika:

Úrokové náklady na repo obchody s jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB0934

Akronym: ENB0934

Název: Úroky ostatním klientům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na úroky z úvěrů a vkladů přijatých od ostatních klientů, včetně úrokových nákladů na repo obchody, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0934 = ENB0935 + ENB0941

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB0935

Akronym: ENB0935

Název: Úroky ostatním klientům z vkladů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na úroky z vkladů přijatých od ostatních klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0935 = ENB0936 + ENB0937 + ENB0938 + ENB0939 + ENB0940

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB0936

Akronym: ENB0936

Název: Úroky ostatním klientům z běžných účtů

Charakteristika:

Náklady banky na úroky z běžných účtů ostatních klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB0937

Akronym: ENB0937

Název: Úroky ostatním klientům z termínových vkladů

Charakteristika:

Náklady banky na úroky z termínových vkladů ostatních klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0938

Akronym: ENB0938

Název: Úroky ostatním klientům z úsporných vkladů

Charakteristika:

Náklady banky na úroky z úsporných vkladů ostatních klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Vykazují se zde také náklady na úroková zvýhodnění vztahující se ke vkladům ze stavebního spoření.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0939

Akronym: ENB0939

Název: Úroky z vkladových certifikátů

Charakteristika:

Náklady banky na úroky z vkladových certifikátů ostatních klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB0940

Akronym: ENB0940

Název: Úroky z vkladních listů

Charakteristika:

Náklady banky na úroky z vkladních listů ostatních klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB0941

Akronym: ENB0941

Název: Úroky ostatním klientům z úvěrů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových nákladů banky z úvěrů přijatých od ostatních klientů, včetně úrokových nákladů na repo obchody, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0941 = ENB0942 + ENB0943

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB0942

Akronym: ENB0942

Název: Úroky ostatním klientům z úvěrů bez repo obchodů

Charakteristika:

Náklady banky na úroky z úvěrů přijatých od ostatních klientů, bez úrokových nákladů na repo obchody, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb.416

Kód: ENB0943

Akronym: ENB0943

Název: Úroky ostatním klientům z repo obchodů

Charakteristika:

Náklady banky na úroky z úvěrů přijatých od ostatních klientů v repo obchodech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i ztráty banky ze změn reálných hodnot zajišťovaných nástrojů z titulu úrokového rizika.

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0944

Akronym: ENB0944

Název: Ztráta ze zajišťovacích úrokových derivátů

Charakteristika:

Ztráty banky ze zajišťovacích úrokových derivátů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 611DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0945

Akronym: ENB0945

Název: Náklady na poplatky a provize

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na poplatky a provize, které přímo souvisejí s úvěrovými činnostmi, s operacemi při vedení účtů a provádění platebního styku, s operacemi s cennými papíry na vlastní účet, s devizovými operacemi, s operacemi s cennými papíry a deriváty pro zákazníky a s ostatními finančními činnostmi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 612DZ, - 617DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0945 = ENB0946 + ENB0947 + ENB0948 + ENB0949 + ENB0950

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2004 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0946

Akronym: ENB0946

Název: Poplatky a provize na úvěrové činnosti

Charakteristika:

Náklady banky na poplatky a provize na úvěrové činnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 612DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Banka vykazuje poplatky a provize na úvěrové činnosti ve vazbě na finanční nástroje, u nichž neuplatňuje metodu efektivní úrokové míry.

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0947

Akronym: ENB0947

Název: Poplatky a provize na platební styk

Charakteristika:

Náklady banky na poplatky a provize ve vztahu k centrálním bankám, jiným bankám a zúčtovacím centrům, SWIFT, vládním institucím a ostatním klientům na platební styk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 612DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0948

Akronym: ENB0948

Název: Poplatky a provize na operace s cennými papíry

Charakteristika:

Náklady banky na poplatky a provize na operace s cennými papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 612DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0949

Akronym: ENB0949

Název: Poplatky a provize na devizové operace

Charakteristika:

Náklady banky na poplatky a provize na devizové operace, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 612DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0950

Akronym: ENB0950

Název: Poplatky a provize na ostatní finanční činnosti

Charakteristika:

Náklady banky na poplatky a provize na ostatní finanční činnosti (např. náklady na poplatky a provize za přijaté záruky, přísliby a akreditivy, na inkasa šeků, za zprostředkování prodeje bankovních produktů, např. stavebního spoření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 617DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2004 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0951

Akronym: ENB0951

Název: Tvorba opravných položek k ostatním podílům

Charakteristika:

Náklady banky na tvorbu opravných položek k ostatním podílům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 651DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB0952

Akronym: ENB0952

Název: Tvorba oprav. položek k cenným papírům držným do splatnosti

Charakteristika:

Náklady banky na tvorbu opravných položek k cenným papírům držným do splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 651DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB0953

Akronym: ENB0953

Název: Ostatní provozní náklady

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních provozních nákladů banky (např. náklady na příspěvky do Fondu pojištění vkladu, Garančního fondu nebo obdobného fondu, náklady na daň z přidané hodnoty není-li uplatněn její odpočet a není-li součástí nakoupeného majetku nebo nakoupených výkonů, manka a škody a jiné provozní náklady atd.), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 667DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0954

Akronym: ENB0954

Název: Ztráty z převodu účastí s rozhodujícím vlivem

Charakteristika:

Ztráty banky z převodu účastí s rozhodujícím vlivem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 665DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0955

Akronym: ENB0955

Název: Ztráty z převodu účastí s podstatným vlivem

Charakteristika:

Ztráty banky z převodu účastí s podstatným vlivem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 665DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0957

Akronym: ENB0957

Název: Ztráty z přev. neobchodovatelných dluh.CP neurč. k prodeji

Charakteristika:

Ztráty banky z převodu neobchodovatelných dluhových cenných papírů určených k prodeji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 615DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0958

Akronym: ENB0958

Název: Ztráty z převodu pohledávek

Charakteristika:

Ztráty banky z převodu pohledávek jiných než k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 663DZa, - 664DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0959

Akronym: ENB0959

Název: Náklady z odpisu pohledávek

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky z odpisu pohledávek za bankami, za klienty a ostatních pohledávek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 661DZ, - 662DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0959 = ENB0960 + ENB0961 + ENB0962

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0960

Akronym: ENB0960

Název: Odpis pohledávek za bankami

Charakteristika:

Náklady banky z odpisu pohledávek za bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 661DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0961

Akronym: ENB0961

Název: Odpis pohledávek za klienty

Charakteristika:

Náklady banky z odpisu pohledávek za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 662DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0962

Akronym: ENB0962

Název: Odpis ostatních pohledávek

Charakteristika:

Náklady banky z odpisu ostatních pohledávek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 662DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0964

Akronym: ENB0964

Název: Správní náklady

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na zaměstnance (zahrnujících zejména náklady na mzdy a platy, sociální a zdravotní pojištění, vzdělávání, penzijní připojištění, zdravotní péči, stravování, cestovné) a ostatních správních nákladů (zahrnujících zejména nájemné, spotřebu energie a materiálu, náklady na outsourcing, na reklamu, na audit, právní a daňové poradenství, daně (s výjimkou nákladů na daň z příjmů), poplatky a ostatní nakupované služby), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 631DZ, - 632DZ, - 635DZ, - 636DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0964 = ENB0965 + ENB0969

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0965

Akronym: ENB0965

Název: Náklady na zaměstnance

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na zaměstnance (zahrnujících mzdy a platy, sociální a zdravotní pojištění a ostatní náklady na zaměstnance), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 631DZ, - 632DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0965 = ENB0966 + ENB0967 + ENB0968

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0966

Akronym: ENB0966

Název: Mzdy a platy

Charakteristika:

Hodnota všech součástí mezd a platů zaměstnanců banky, které jsou hrazeny z nákladů banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 631DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0967

Akronym: ENB0967

Název: Sociální a zdravotní pojištění

Charakteristika:

Náklady banky vynaložené na sociální a zdravotní pojištění zaměstnanců banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 632DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB0968

Akronym: ENB0968

Název: Ostatní náklady na zaměstnance

Charakteristika:

Ostatní náklady banky na zaměstnance, tj. bankou vyplacené odměny za práce, konané na základě dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr a další náklady, např. příspěvky na stravování, vzdělávání, penzijní připojištění, cestovné, lékařskou péči zaměstnanců apod., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 631DZa, - 632DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb.416

Kód: ENB0969

Akronym: ENB0969

Název: Ostatní správní náklady

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních správních nákladů banky zahrnujících nájemné, spotřebu materiálu, náklady na outsourcing, na reklamu, na audit, právní a daňové poradenství, daně (s výjimkou daně z příjmů), poplatky a ostatní nakupované výkony, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 635DZ, - 636DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0969 = ENB0970 + ENB0971 + ENB0972 + ENB0973 + ENB0974 + ENB0993 + ENB0975

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0970

Akronym: ENB0970

Název: Nájemné

Charakteristika:

Náklady banky na nájemné, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 636DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0971

Akronym: ENB0971

Název: Spotřeba materiálu

Charakteristika:

Náklady banky na spotřebu materiálu (energie, paliv, pohonných látek, materiálů na údržbu, tiskopisů, kancelářských potřeb, publikací, časopisů, náhradních dílů, obalů a drobného hmotného majetku, případně surovin, pomocných látek a jiného materiálu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 636DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0972

Akronym: ENB0972

Název: Náklady na outsourcing

Charakteristika:

Náklady banky na outsourcing, tj. náklady na zajišťování bankovních činností nebo činností sloužících k podpoře bankovních činností jinou osobou pro vykazující banku na smluvním základě, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 636DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0973

Akronym: ENB0973

Název: Náklady na reklamu

Charakteristika:

Náklady banky na reklamu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 636DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0974

Akronym: ENB0974

Název: Náklady na audit, právní a daňové poradenství

Charakteristika:

Náklady banky na audit, právní a daňové poradenství, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 636DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0975

Akronym: ENB0975

Název: Ostatní nakupované výkony

Charakteristika:

Náklady banky na ostatní nakupované výkony jinde nezahrnuté, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 636DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0976

Akronym: ENB0976

Název: Odpisy hmotného majetku

Charakteristika:

Náklady banky na odpisy hmotného majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 637DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0977

Akronym: ENB0977

Název: Tvorba opravných položek k hmotnému majetku

Charakteristika:

Náklady banky na tvorbu opravných položek k hmotnému majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 651DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0979

Akronym: ENB0979

Název: Odpisy goodwillu

Charakteristika:

Náklady banky na odpisy goodwillu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 638DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0980

Akronym: ENB0980

Název: Odpisy ostatního nehmotného majetku

Charakteristika:

Náklady banky na odpisy ostatního nehmotného majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 638DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0981

Akronym: ENB0981

Název: Tvorba oprav. položek k nehmotnému majetku

Charakteristika:

Náklady banky na tvorbu opravných položek k nehmotnému majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 651DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0982

Akronym: ENB0982

Název: Tvorba opravných položek k pohledávkám

Charakteristika:

Náklady banky na tvorbu opravných položek k pohledávkám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 651DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB0983

Akronym: ENB0983

Název: Tvorba rezerv na vybrané podrozvahové nástroje

Charakteristika:

Náklady banky na tvorbu rezerv k vybraným podrozvahovým nástrojům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 653DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB0984

Akronym: ENB0984

Název: Tvorba ostatních rezerv

Charakteristika:

Náklady banky na tvorbu ostatních rezerv, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 653DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0985

Akronym: ENB0985

Název: Tvorba opr.pol. k neobchodovat. dluh. CP neurč. k prodeji

Charakteristika:

Náklady banky na tvorbu opravných položek k neobchodovatelným dluh. cenným papírům určeným k prodeji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 651DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Spurná / odb. 711 | |

Kód: ENB0986

Akronym: ENB0986

Název: Mimořádné náklady

Charakteristika:

Mimořádné náklady banky, tj. náklady z výjimečných nahodilých událostí nesouvisejících s předmětem podnikání banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 671DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neúčtují se zde manka a škody (o nich se účtuje v účtové skupině 66), ani opravy nákladů nebo výnosů minulých účetních období (o nich se účtuje na účtech nákladů nebo výnosů běžného období, popř. na účtech účtové skupiny 57, jde-li o opravy zásadních chyb)

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

Kód: ENB0987

Akronym: ENB0987

Název: Daň z příjmů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota daně z příjmů splatné a odložené, nákladů na tvorbu rezervy, výnosů z použití rezervy na daň z příjmů, výnosů z rozpuštění rezervy na daň z příjmů pro nepotřebnost a podílu na dani z příjmů dceřiných a přidružených společností, doměrek a vratek daně z příjmů za minulá léta, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 653DZa, 681VZ, 682VZ, 685VZ, 753KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0987 = ENB0988 + ENB0989 + ENB1011 + EVB0990 + EVB0991 + ENB0990

Poznámka:

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB0988

Akronym: ENB0988

Název: Splatná daň z příjmů

Charakteristika:

Hodnota daně z příjmů splatné, doměrek a vratek daně z příjmů za minulá léta, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

681VZa, 685VZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0989

Akronym: ENB0989

Název: Odložená daň z příjmů

Charakteristika:

Hodnota daně z příjmů odložené, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

682VZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0990

Akronym: ENB0990

Název: Podíl na dani z příjmů účastí s rozhod. a podstat. vlivem

Charakteristika:

Hodnota podílu na dani z příjmů účastí s rozh. a podstat. vlivem (dceřiných a přidružených společností) v případě, že banka oceňuje účasti s rozh. a podstat. vlivem ekvivalencí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

681VZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB0993

Akronym: ENB0993

Název: Daně a poplatky

Charakteristika:

Náklady banky na daně (např. silniční, darovací, z nemovitostí apod.) a poplatky podle zvláštních předpisů (např. soudní a notářské poplatky), místní daně a poplatky, clo apod., v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nevykazují se zde daně z příjmů a daně z přidané hodnoty.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 635DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb. 416 | |

Kód: ENB1005

Akronym: ENB1005

Název: Náklady na úroky z krátkých prodejů dluhových cenných papírů

Charakteristika:

Náklady na úroky z krátkých prodejů dluhových cenných papírů (cenné papíry s pevným výnosem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 614DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Úrokové náklady z finančních závazků oceňovaných reálnou hodnotou na účty nákladů/výnosů nevykazuje banka, která je neodděluje od rozdílů ze změn reálné hodnoty.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB1006

Akronym: ENB1006

Název: Tvorba opravných položek k účastem s rozhod. a podst. vlivem

Charakteristika:

Náklady banky na tvorbu opravných položek k účastem s rozhodujícím a podstatným vlivem neoceňovaných ekvivalencí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 651DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2003

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb. 416

Kód: ENB1008

Akronym: ENB1008

Název: Náklady z převodu hmotného majetku

Charakteristika:

Odpisy zůstatkové hodnoty hmotného majetku při jeho prodeji, popř. ztráta z jeho prodeje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 666DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb.416 | |

Kód: ENB1009

Akronym: ENB1009

Název: Náklady z převodu nehmotného majetku

Charakteristika:

Odpisy zůstatkové hodnoty nehmotného majetku při jeho prodeji, popř. ztráta z jeho prodeje, v Kč nebo v přepočtu na Kč

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 666DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb.416 | |

Kód: ENB1010

Akronym: ENB1010

Název: Ztráty z přev.úcastí s rozh.a podst.vlivem,tvorba a použ. OP

Charakteristika:

Výsledná hodnota ze ztráty banky z převodu úcastí s rozhodujícím a podstatným vlivem, z nákladů na tvorbu opravných položek k úcastem s rozhodujícím a podstatným vlivem neoceňovaným ekvivalencí a výnosů z použití opravných položek (na krytí ztrát z tohoto převodu) k úcastem s rozhodujícím a podstatným vlivem neoceňovaným ekvivalencí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 651DZa, - 665DZ, 751KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB1010 = ENB0954 + ENB0955 + ENB1006 + EVB0987

Poznámka:

| | | |
|-------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb.416 | |

Kód: ENB1011

Akronym: ENB1011

Název: Tvorba rezervy na daň z příjmů

Charakteristika:

Náklady na tvorbu rezervy na daň z příjmů, tvořenou k rozvahovému dni nebo k jinému okamžiku, k němuž se sestavuje účetní závěrka, předchází-li okamžik sestavení účetní závěrky okamžiku stanovení daňové povinnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 653DZa

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: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb.416 | |

Kód: ENB1012

Akronym: ENB1012

Název: Poplatky a provize na operace s CP a deriváty pro zákazníky

Charakteristika:

Náklady banky na poplatky a provize na operace s cennými papíry a deriváty pro zákazníky, které nejsou přímo hrazeny zákazníky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 617DZa

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: 01.01.2004 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb.416 | |

Kód: ENB1013

Akronym: ENB1013

Název: Příspěvky do Fondu pojištění vkladů

Charakteristika:

Náklady na příspěvky banky do Fondu pojištění vkladů ve vazbě na § 41c Zákona č.21/1992 Sb. o bankách v platném znění, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 667DZa

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: 01.01.2004 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Šípová / odb.416 | |

Kód: ENB1014

Akronym: ENB1014

Název: Příspěvky do Garančního fondu obchodníků s cennými papíry

Charakteristika:

Náklady na příspěvky banky, která je držitelem licence obchodníka s cennými papíry, do Garančního fondu obchodníků s cennými papíry ve vazbě na § 129 zákona 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 667DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb.416

Kód: ENB1015

Akronym: ENB1015

Název: Jiné provozní náklady

Charakteristika:

Jiné provozní náklady, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

- 667DZa

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:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Šípová / odb.416

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EPD0879**Akronym:** EPD0879**Název:** Odepsané pohledávky**Charakteristika:**

Hodnota odepsaných pohledávek za bankami a za klienty, které jsou předmětem dalšího sledování, upomínání a vymáhání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

996DZ

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**6.1**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2004**Zdroj:**ČNB**Garant:**Fojtáchová / odb.711**Kód:** EPD0882**Akronym:** EPD0882**Název:** Závazky ze spotových operací s úrokovými nástroji**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota závazků ze spotových operací banky s úrokovými nástroji ode dne sjednání obchodu do jeho vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

942KZ

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**3.3**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2005**Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.711

Kód: EPD0883

Akronym: EPD0883

Název: Závazky ze spotových operací s měnovými nástroji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků ze spotových operací banky s měnovými nástroji ode dne sjednání obchodu do jeho vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

944KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.3 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb. | |

Kód: EPD0889

Akronym: EPD0889

Název: Pohledávky ze spotových operací s úrokovými nástroji

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky ze spotových operací banky s úrokovými nástroji ode dne sjednání obchodu do jeho vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

941DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.4 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0890

Akronym: EPD0890

Název: Pohledávky ze spotových operací s měnovými nástroji

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky ze spotových operací banky s akciovými nástroji ode dne sjednání obchodu do jeho vypořádání, za předpokladu, že banka v rozvaze vykazuje od okamžiku vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

943DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.4 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0892

Akronym: EPD0892

Název: Závazky z opcí na úrokové nástroje

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z kupních i prodejních opcí na úrokové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

962KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0892=EPD1123+EPD1103

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 5.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0893

Akronym: EPD0893

Název: Závazky z opcí na měnové nástroje

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z kupních i prodejních opcí na měnové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
964KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0893=EPD1124+EPD1104

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 4.3 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0895

Akronym: EPD0895

Název: Pohledávky z opcí na úrokové nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z kupních i prodejních opcí na úrokové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
961DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0895=EPD1113+EPD1089

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 4.4 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0896

Akronym: EPD0896

Název: Pohledávky z opcí na měnové nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z kupních i prodejních opcí na měnové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
963DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0896=EPD1114+EPD1090

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 4.3 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0900

Akronym: EPD0900

Název: Pohledávky ze spotových operací celkem

Charakteristika:

Celková hodnota pohledávek ze spotových operací s úrokovými, měnovými, akciovými nebo komoditními nástroji v období mezi dnem sjednání obchodu a dnem vypořádání obchodu, za předpokladu, že banka v rozvaze vykazuje od okamžiku vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
941DZ, 943DZ, 945DZ, 947DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0900 = EPD0889 + EPD0890 + EPD0975 + EPD0976

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 7.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0901

Akronym: EPD0901

Název: Pohledávky z opcí celkem

Charakteristika:

Celková hodnota pohledávek z opcí zajišťovacích a jiných než zajišťovacích s úvěrovými, úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

961DZ, 963DZ, 965DZ, 967DZ, 969DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(621)

Algoritmus odvození:

EPD0901 = EPD1087+EPD1088

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 8.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0906

Akronym: EPD0906

Název: Závazky ze spotových operací celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků banky ze spotových operací s úrokovými, měnovými, akciovými nebo komoditními nástroji v období mezi dnem sjednání obchodu a dnem vypořádání obchodu, za předpokladu, že banka v rozvaze vykazuje od okamžiku vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

942KZ, 944KZ, 946KZ, 948KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0906 = EPD0882 + EPD0883 + EPD0995 + EPD0996

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 7.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0907

Akronym: EPD0907

Název: Závazky z opcí celkem

Charakteristika:

Celková hodnota závazků z opcí zajišťovacích a jiných než zajišťovacích s úvěrovými, úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

960KZ, 962KZ, 964KZ, 966KZ, 968KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(621)

Algoritmus odvození:

EPD0907 =EPD1101+EPD1102

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 8.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0911

Akronym: EPD0911

Název: Pohledávky z pevných termín.operací s úrokovými nástroji

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s úrokovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

951DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0911=EPD1108+EPD1082

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.3 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0912

Akronym: EPD0912

Název: Pohledávky z pevných termín.operací s měnovými nástroji

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s měnovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

953DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0912=EPD1109+EPD1083

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 4.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0914

Akronym: EPD0914

Název: Pohledávky z pevných termínových operací celkem

Charakteristika:

Celková hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací zajišťovacích a jiných než zajišťovacích s úvěrovými, úrokovými, měnovými (nevykazuje se zde první -spotová část- měnových swapů), akciovými a komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

951DZ, 953DZ, 955DZ, 957DZ, 959DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(61)

Algoritmus odvození:

EPD0914 = EPD1080+EPD1081

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 8.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0915

Akronym: EPD0915

Název: Závazky z pevných termínových operací s úrokovými nástroji

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínových operací banky s úrokovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

952KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0915=EPD1118+EPD1096

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.3 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0916

Akronym: EPD0916

Název: Závazky z pevných termínových operací s měnovými nástroji

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínových operací banky s měnovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

954KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0916=EPD1119+EPD1097

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0918

Akronym: EPD0918

Název: Závazky z pevných termínových operací celkem

Charakteristika:

Celková hodnota závazků banky z pevných termínových operací zajišťovacích a jiných než zajišťovacích s úvěrovými, úrokovými, měnovými (nevykazuje se zde první -spotová část- měnových swapů), akciovými a komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

950KZ, 952KZ, 954KZ, 956KZ, 958KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(61)

Algoritmus odvození:

EPD0918 =EPD1094+EPD1095

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 8.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0922

Akronym: EPD0922

Název: Delta ekvivalent pohledávek z opcí

Charakteristika:

Souhrnná hodnota součinů absolutních hodnot delty opce a hodnot podkladových nástrojů na straně devizových aktiv, definovaných v v Opatření ČNB č.6/1995, kterým se stanoví omezení a podmínky pro nezajištěné devizové pozice bank a poboček zahraničních bank, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 5.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Fojtáchová / odb.711 | |

Kód: EPD0923

Akronym: EPD0923

Název: Delta ekvivalent závazků z opcí

Charakteristika:

Souhrnná hodnota součinů absolutních hodnot delty opce a hodnot podkladových nástrojů na straně devizových pasív, definovaných v Opatření ČNB č.6/1995, kterým se stanoví omezení a podmínky pro nezajištěné devizové pozice bank a poboček zahraničních bank, 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:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 4.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2000 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Fojtáchová / odb.711 | |

Kód: EPD0966

Akronym: EPD0966

Název: Poskytnuté přísliby

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých neodvolatelných příslibů úvěrů a půjček jiným bankám a klientům podle zvláštních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje sjednané nevyčerpané rámce na kontokorentních účtech, rámce sjednané při obstarávání emise cenných papírů klienta, stane-li se účetní jednotka jejich prvním nabyvatelem.

Nezahrnuje pohledávky z otevření a potvrzení akreditivů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

911DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 7.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Fojtáchová / odb.711 | |

Kód: EPD0968

Akronym: EPD0968

Název: Poskytnuté záruky a ručení

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou poskytnutých, ale dosud nesplacených záruk včetně záruk vyplývajících ze slibů odškodnění podle obchodního zákoníku, a nebo podle jiných obdobných předpisů, v Kč v přepočtu na Kč. Obsahuje též přísliby záruk vydané bankou klientům a jiným bankám.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

921DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0968 = EPD1041 + EPD1042

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 6.0 | Stav: Platný | Platnost od: 25.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0969

Akronym: EPD0969

Název: Poskytnutá přijetí směnek

Charakteristika:

Hodnota záruk daných bankou (jakožto směnečníkem) za zaplacení cizích směnek přijatých (akceptovaných) bankou, včetně směnek kryjících přijatý úvěr podle směnečného a šekového zákona, nebo jiných obdobných právních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje záruky z vystavených depozitních směnek.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

923DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2002 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0970

Akronym: EPD0970

Název: Poskytnuté záruky z převedených směnek

Charakteristika:

Hodnota záruk poskytnutých bankou (jakožto indosantem) z prodaných (rubopisem převedených), ale dosud nezaplacených směnek podle směnečného a šekového zákona, nebo jiných obdobných právních předpisů, do doby možného vymáhání, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje záruky z vystavených depozitních směnek.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

925DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2002 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0971

Akronym: EPD0971

Název: Poskytnutá směnečná rukojemství

Charakteristika:

Hodnota záruk poskytnutých směnečných rukojemství (avalů) u vystavených nebo nakoupených směnek podle směnečného a šekového zákona, nebo jiných obdobných právních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

927DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2002 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0972

Akronym: EPD0972

Název: Poskytnuté záruky z akreditivů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých záruk z otevření akreditivů z příkazu příkazce, z otevření akreditivů z příkazu účetní jednotky podle obchodního zákoníku nebo podle jiných obdobných právních předpisů a potvrzení otevření akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje pohledávky z avizovaných akreditivů, akreditivů, které jsou zajištěny peněžními prostředky převedenými z účtů klientů na vnitřní účet banky a akreditivů, ke kterým se vztahují poskytnuté neodvolatelné úvěrové přísliby či vydané záruky vykázané v poskytnutých příslibech či poskytnutých zárukách.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

931DZ, 933DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0972 = EPD0973 + EPD0974

Poznámka:

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

Kód: EPD0973

Akronym: EPD0973

Název: Poskytnuté záruky z otevření akreditivů

Charakteristika:

Hodnota bankou (jakožto subjektem otevírajícím akreditiv) poskytnutých záruk z otevřených, ale dosud nečerpaných akreditivů otevřených z příkazu jiných příkazců než banka, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje pohledávky z avizovaných akreditivů, akreditivů, které jsou zajištěny peněžními prostředky převedenými z účtů klientů na vnitřní účet banky a akreditivů, ke kterým se vztahují poskytnuté neodvolatelné úvěrové přísliby či vydané záruky vykázané v poskytnutých příslibech či poskytnutých zárukách.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

931DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 4.3 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0974

Akronym: EPD0974

Název: Poskytnuté záruky z potvrzení akreditivů

Charakteristika:

Hodnota pohledávek z bankou (jakožto subjektem potvrzujícím akreditiv) poskytnutých potvrzení otevřených akreditivů vydaných bankou ve prospěch jiných subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje pohledávky z avizovaných akreditivů, akreditivů, které jsou zajištěny peněžními prostředky převedenými z účtů klientů na vnitřní účet banky a akreditivů, ke kterým se vztahují poskytnuté neodvolatelné úvěrové přísliby či vydané záruky vykázané v poskytnutých příslibech či poskytnutých zárukách.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

933DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 4.3 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0975

Akronym: EPD0975

Název: Pohledávky ze spotových operací s akciovými nástroji

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky ze spotových operací banky s akciovými nástroji ode dne sjednání obchodu do jeho vypořádání, za předpokladu, že banka v rozvaze vykazuje od okamžiku vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

945DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.4 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0976

Akronym: EPD0976

Název: Pohledávky ze spotových operací s komoditními nástroji

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky ze spotových operací banky s komoditními nástroji ode dne sjednání obchodu do jeho vypořádání, za předpokladu, že banka v rozvaze vykazuje od okamžiku vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

947DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.4 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0977

Akronym: EPD0977

Název: Pohledávky z pevných termín. operací s akciovými nástroji

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s akciovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen akcií.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

955DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0977=EPD1110+EPD1084

Poznámka:

Verze: 3.3

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

Kód: EPD0978

Akronym: EPD0978

Název: Pohledávky z pevných termín. operací s komoditními nástroji

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

957DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0978=EPD1111+EPD1085

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.3 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0979

Akronym: EPD0979

Název: Pohledávky z opcí na akciové nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z kupních i prodejních opcí na akciové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen akcií.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

965DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0979=EPD1115+EPD1091

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0980

Akronym: EPD0980

Název: Pohledávky z opcí na komoditní nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z kupních i prodejních opcí na komoditní nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

967DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0980=EPD1116+EPD1092

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0981

Akronym: EPD0981

Název: Poskytnuté zástavy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých nemovitých zástav, peněžních zástav, zástav - cenných papírů a ostatních zástav podle občanského zákoníku, podle obchodního zákoníku, zákona o cenných papírech, popř. jiných obdobných právních předpisů, na vzniklé a dosud trvajících rozvahové a podrozvahové závazky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

971DZ, 973DZ, 975DZ, 977DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0981 = EPD0982 + EPD0983 + EPD0984 + EPD0985

Poznámka:

| | | |
|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 6.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Fojtáchová / odb.711 | |

Kód: EPD0982

Akronym: EPD0982

Název: Poskytnuté nemovitě zástavy

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých nemovitých zástav na vzniklé a dosud trvajících rozvahové a podrozvahové závazky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

971DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2002 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0983

Akronym: "

Název: Poskytnuté peněžní zástavy

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých peněžních zástav na vzniklé a dosud trvajících rozvahové a podrozvahové závazky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

973DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2002 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0984

Akronym: EPD0984

Název: Poskytnuté zástavy - cenné papíry

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých zástav ve formě cenných papírů na vzniklé a dosud trvající rozvahové a podrozvahové závazky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

975DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2002 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0985

Akronym: EPD0985

Název: Poskytnuté ostatní zástavy

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých ostatních zástav (mimo zástavy ve formě nemovitostí, peněžních prostředků a cenných papírů) na vzniklé a dosud trvající rozvahové a podrozvahové závazky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

977DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2002 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0986

Akronym: EPD0986

Název: Přijaté přísliby

Charakteristika:

Hodnota přijatých příslibů úvěrů a půjček od jiných bank a klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje sjednané nevyčerpané rámce na kontokorentních účtech, rámce sjednané při obstarávání emise cenných papírů klienta, stane-li se účetní jednotka jejich prvním nabyvatelem.

Nezahrnuje závazky z otevření a potvrzení akreditivů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

912KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 6.0 | Stav: Platný | Platnost od: 25.01.2003 |
| Zdroj: x | Garant: Fojtáchová / odb.711 | |

Kód: EPD0988

Akronym: EPD0988

Název: Přijaté záruky a ručení

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou přijatých, ale dosud nečerpaných záruk včetně záruk vyplývajících ze slibů odškodnění podle obchodního zákoníku, a nebo podle jiných obdobných předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje též přísliby záruk přijaté bankou.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

922KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0988 = EPD1048 + EPD1049

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 5.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0989

Akronym: EPD0989

Název: Přijatá přijetí směnek

Charakteristika:

Hodnota bankou (jakožto směnečným věřitelem) přijatých záruk za zaplacení směnek v držení banky, které jsou přijaté (akceptované) jinou osobou než banka, včetně směnek kryjících poskytnuté úvěry (podle směnečného a šekového zákona, nebo jiných obdobných právních předpisů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

924KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2002 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0990

Akronym: EPD0990

Název: Přijaté záruky z převedených směnek

Charakteristika:

Hodnota záruk přijatých bankou (jakožto indosatářem) z bankou nakoupených, ale dosud nezaplacených nebo neprodaných směnek (podle směnečného a šekového zákona, nebo jiných obdobných právních předpisů) do doby možného vymáhání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

926KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2002 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0991

Akronym: EPD0991

Název: Přijatá směnečná rukojemství

Charakteristika:

Hodnota bankou přijatých směnečných rukojemství (avalů) u bankou vystavených a nakoupených směnek vystavených jinými osobami než bankou (podle směnečného a šekového zákona, nebo jiných obdobných právních předpisů) do doby možného vymáhání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

928KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2002 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.-711 | |

Kód: EPD0992

Akronym: EPD0992

Název: Přijaté záruky z akreditivů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota přijatých záruk z otevření akreditivů z příkazu příkazce, z otevření akreditivů z příkazu účetní jednotky podle obchodního zákoníku nebo podle jiných obdobných právních předpisů a přijatých potvrzení akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje závazky z avizovaných akreditivů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

932KZ, 934KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0992 = EPD0993 + EPD0994

Poznámka:

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

Kód: EPD0993

Akronym: EPD0993

Název: Přijaté záruky z otevření akreditivů

Charakteristika:

Hodnota bankou (jakožto příkazcem, tj. dlužníkem) přijatých záruk z dosud nečerpaných akreditivů otevřených z příkazu banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje závazky z avizovaných akreditivů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

932KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.3 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0994

Akronym: EPD0994

Název: Přijaté záruky z potvrzení akreditivů

Charakteristika:

Hodnota závazků z bankou (jakožto příkazcem) přijatých potvrzení z otevřených akreditivů, které byly vydány ve prospěch banky jako oprávněného věřitele, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje závazky z avizovaných akreditivů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

934KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.3 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0995

Akronym: EPD0995

Název: Závazky ze spotových operací s akciovými nástroji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků banky ze spotových operací s akciovými nástroji ode dne sjednání obchodu do jeho vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

946KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.3 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0996

Akronym: EPD0996

Název: Závazky ze spotových operací s komoditními nástroji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků banky ze spotových operací s komoditními nástroji ode dne sjednání obchodu do jeho vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

948KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.3 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0997

Akronym: EPD0997

Název: Závazky z pevných termínových operací s akciovými nástroji

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínovaných operací s akciovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen akcií.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

956KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0997=EPD1120+EPD1098

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0998

Akronym: EPD0998

Název: Závazky z pevných termínových operací s komoditními nástroji

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínových operací s komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

958KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0998=EPD1121+EPD1099

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD0999

Akronym: EPD0999

Název: Závazky z opcí na akciové nástroje

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z kupních i prodejních opcí na akciové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen akcií.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

966KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD0999=EPD1125+EPD1105

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1000

Akronym: EPD1000

Název: Závazky z opcí na komoditní nástroje

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z kupních i prodejních opcí na komoditní nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

968KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1000=EPD1126+EPD1106

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1001

Akronym: EPD1001

Název: Přijaté zástavy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota přijatých nemovitých zástav, peněžních zástav, zástav - cenných papírů a ostatních zástav podle občanského zákoníku, podle obchodního zákoníku, zákona o cenných papírech, popř. obdobných právních předpisů, kdy zástavní právo slouží k zajištění pohledávky, a cenných papírů a ostatních nástrojů přijatých jako kolaterál v reverzních repo obchodech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
972KZ, 974KZ, 976KZ, 978KZ, 979KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1001 = EPD1002 + EPD1003 + EPD1004 + EPD1005 + EPD1033

Poznámka:

O kolaterálu se účtuje v reálné hodnotě.

| | | |
|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 7.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Fojtáchová / odb.711 | |

Kód: EPD1002

Akronym: EPD1002

Název: Přijaté nemovité zástavy

Charakteristika:

Hodnota přijatých nemovitých zástav na vzniklé a dosud trvajících rozvahové a podrozvahové pohledávky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
972KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2002 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1003

Akronym: EPD1003

Název: Přijaté peněžní zástavy

Charakteristika:

Hodnota přijatých peněžních zástav na vzniklé a dosud trvající rozvahové a podrozvahové pohledávky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

974KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2002 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1004

Akronym: EPD1004

Název: Přijaté zástavy - cenné papíry

Charakteristika:

Hodnota přijatých zástav ve formě cenných papírů na vzniklé a dosud trvající rozvahové a podrozvahové pohledávky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

976KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.3 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1005

Akronym: EPD1005

Název: Přijaté ostatní zástavy

Charakteristika:

Hodnota přijatých ostatních zástav (mimo zástav ve formě nemovitostí, peněžních prostředků a cenných papírů) na vzniklé a dosud trvající rozvahové a podrozvahové pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

978KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2002 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1027

Akronym:

Název: Podrozvahové pohledávky ze záruk, příslibů a akreditivů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých, ale dosud nečerpaných úvěrů jiným bankám a klientům a případných nečerpaných příslibů k jinému (obdobnému) poskytnutí finančních prostředků, poskytnutých záruk a ručení, poskytnutých přijetí směnek, poskytnutých záruk z převedených směnek a poskytnutých směnečných rukojemství, bankou poskytnutých záruk z otevření a potvrzení dosud nečerpaných akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

911DZ, 921DZ, 923DZ, 925DZ, 927DZ, 931DZ, 933DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1027=EPD0966+EPD0967+EPD0972

Poznámka:

| | | |
|-------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.0 | Stav: Platný | Platnost od: 29.01.2001 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Nováková / odb.711 | |

Kód: EPD1028

Akronym:

Název: Podrozvahové pohledávky z pevných termínov. operací a opcí

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací s úrokovými, úvěrovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji od uzavření obchodů do jejich vypořádání a z nákupních i prodejních opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

951DZ, 953DZ, 955DZ, 957DZ, 959DZ, 961DZ, 963DZ, 965DZ, 967DZ, 969DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1028=EPD0914+EPD0901

Poznámka:

| | | |
|-------------------|---------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Nováková / | odb.711 |

Kód: EPD1029

Akronym:

Název: Podrozvahové závazky ze záruk, příslibů a akreditivů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota přijatých, ale dosud nečerpaných úvěrů od jiných bank a klientů a jiných případných nečerpaných příslibů k jinému (obdobnému) přijetí finančních prostředků, přijatých záruk a ručení, přijatých přijetí směnek, přijatých záruk z nakoupených směnek a přijatých směnečných ručení, bankou přijatých záruk z otevřených a potvrzených, ale dosud nečerpaných akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

912KZ, 922KZ, 924KZ, 926KZ, 928KZ, 932KZ, 934KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1029=EPD0986+EPD0987+EPD0992

Poznámka:

| | | |
|-------------------|---------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.0 | Stav: Platný | Platnost od: 29.01.2001 |
| Zdroj: | Garant: Nováková / | odb.711 |

Kód: EPD1030

Akronym:

Název: Podrozvahové závazky z pevných termínových operací a opcí

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků banky z pevných termínových operací s úrokovými, úvěrovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji od uzavření obchodů do jejich vypořádání a z nákupních i prodejních opcí a warrantů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

950KZ, 952KZ, 954KZ, 956KZ, 958KZ, 960KZ, 962KZ, 964KZ, 966KZ, 968KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1030=EPD0918+EPD0907

Poznámka:

| | | |
|-------------------|---------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Nováková / | odb.711 |

Kód: EPD1033

Akronym: EPD1033

Název: Přijaté kolaterály

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů a ostatních nástrojů přijatých jako kolaterál v repo obchodech (pokud s cennými papíry přijatými jako kolaterál byl udělán krátký prodej, pak se vykazují v rozvahových pasivech), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

979KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1033=EPD1064+EPD1065

Poznámka:

Kolaterál se vyazuje v reálné hodnotě.

| | | |
|-------------------|----------------------------|--------------------------------|
| Verze: 2.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / | odb.711 |

Kód: EPD1036

Akronym: EPD1036

Název: Závazky z opcí na úvěrové nástroje

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z kupních i prodejních opcí na úvěrové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
960KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1036=EPD1127+EPD1107

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1037

Akronym: EPD1037

Název: Závazky z pevných termínových operací s úvěrovými nástroji

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínových operací banky s úvěrovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
950KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1037=EPD1122+EPD1100

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1038

Akronym: EPD1038

Název: Pohledávky z opcí na úvěrové nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z kupních i prodejních opcí na úvěrové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

969DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1038=EPD1117+EPD1093

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1039

Akronym: EPD1039

Název: Pohledávky z pevných termín.operací s úvěrovými nástroji

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s úvěrovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

959DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1039=EPD1112+EPD1086

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1040

Akronym: EPD1040

Název: Poskytnuté přísliby a záruky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých ale dosud nečerpaných neodvolatelných příslibů úvěrů a půjček jiným bankám a klientům podle zvláštních předpisů, a bankou poskytnutých, ale dosud nesplacených záruk a ručení podle obchodního zákoníku, a nebo podle jiných obdobných předpisů, v Kč v přepočtu na Kč. Obsahuje též přísliby záruk vydané bankou klientům a jiným bankám.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

911DZ, 921DZ, 923DZ, 925DZ, 927DZ, 931DZ, 933DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1040 = EPD0966 + EPD0968 + EPD1043 + EPD0972

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1041

Akronym: EPD1041

Název: Poskytnuté záruky z úvěrových derivátů

Charakteristika:

Hodnota bankou poskytnutých záruk z úvěrových derivátů, jestliže banka jako subjekt nakupující riziko je zavázána hradit za dlužníka pouze v případě, jestliže neplní své závazky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

921DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPD1042

Akronym: EPD1042

Název: Ostatní poskytnuté záruky a ručení

Charakteristika:

Hodnota bankou poskytnutých, ale dosud nesplacených ostatních záruk podle obchodního zákoníku, a nebo podle jiných obdobných předpisů, v Kč v přepočtu na Kč. Obsahuje též přísliby ostatních záruk vydané bankou klientům a jiným bankám.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

921DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPD1043

Akronym: EPD1043

Název: Poskytnuté záruky ze směnek

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých přijetí směnek (akceptech) směnečníkem podle směnečného a šekového zákona nebo jiných obdobných právních předpisů, poskytnutých záruk z indosamentu směnek a o poskytnutých směnečných rukojemstvích (avalech) podle směnečného a šekového zákona nebo jiných obdobných právních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

923DZ, 925DZ, 927DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1043 = EPD0969 + EPD0970 + EPD0971

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.0 | Stav: Platný | Platnost od: 25.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1046

Akronym: EPD1046

Název: Hodnoty předané k obhospodařování

Charakteristika:

Hodnoty banky předané k obhospodařování (asset management) na základě volné úvahy v rámci smluvního ujednání podle zákona o cenných papírech nebo obdobných zahraničních právních předpisů, je-li součástí tohoto portfolia některý z investičních nástrojů podle zákona o podnikání na kapitálových trzích nebo obdobných zahraničních právních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
980DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1047

Akronym: EPD1047

Název: Přijaté přísliby a záruky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota přijatých, ale dosud nečerpaných příslibů úvěrů a půjček od jiných bank a klientů a bankou (jakožto dlužníkem) přijatých, ale dosud nečerpaných záruk a ručení podle obchodního zákoníku, a nebo podle jiných obdobných předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
912KZ, 922KZ, 924KZ, 926KZ, 928KZ, 932KZ, 934KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1047 = EPD0986 + EPD0988 + EPD1050 + EPD0992

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.0 | Stav: Platný | Platnost od: 25.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1048

Akronym: EPD1048

Název: Přijaté záruky z úvěrových derivátů

Charakteristika:

Hodnota bankou přijatých záruk z úvěrových derivátů, jestliže banka jako subjekt prodávající riziko sjedná úvěrový derivát za účelem zajištění finančního aktiva s tím, že nesplní-li dlužník své závazky, uhradí je subjekt nakupující, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

922KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPD1049

Akronym: EPD1049

Název: Ostatní přijaté záruky a ručení

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou přijatých, ale dosud nečerpaných ostatních záruk podle obchodního zákoníku, a nebo podle jiných obdobných předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

922KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPD1050

Akronym: EPD1050

Název: Přijaté záruky ze směnek

Charakteristika:

Souhrnná hodnota přijatých přijetí směnek (akceptech) směnečníkem podle směnečného a šekového zákona nebo jiných obdobných právních předpisů, o přijatých zárukách z indosamentu směnek a o přijatých směnečných rukojemstvích (avalech) podle směnečného a šekového zákona, nebo jiných obdobných předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

924KZ, 926KZ, 928KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1050 = EPD0989 + EPD0990 + EPD0991

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.0 | Stav: Platný | Platnost od: 25.01.2003 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1052

Akronym: EPD1052

Název: Hodnoty převzaté k obhospodařování

Charakteristika:

Hodnoty převzaté k obhospodařování (asset management) na základě volné úvahy v rámci smluvního ujednání se zákazníkem, podle zákona o cenných papírech nebo obdobných zahraničních právních předpisů, je-li součástí tohoto portfolia některý z investičních nástrojů, podle zákona o podnikání na kapitálových trzích nebo obdobných zahraničních právních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

982KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 3.2 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.711 | |

Kód: EPD1053

Akronym: EPD1053

Název: Úhrn vybraných podrozvahových aktiv

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vybraných podrozvahových pohledávek a jiných podrozvahových aktiv banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

911DZ, 921DZ, 923DZ, 925DZ, 927DZ, 931DZ, 933DZ, 941DZ, 943DZ, 945DZ, 947DZ,
951DZ, 953DZ, 955DZ, 957DZ, 959DZ, 961DZ, 963DZ, 965DZ, 967DZ, 969DZ, 971DZ,
973DZ, 975DZ, 977DZ, 980DZ, 983DZ, 985DZ, 987DZ, 996DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPD1054

Akronym: EPD1054

Název: Úhrn vybraných podrozvahových pasiv

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vybraných podrozvahových závazků a jiných podrozvahových pasiv banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

912KZ, 922KZ, 924KZ, 926KZ, 928KZ, 932KZ, 934KZ, 942KZ, 944KZ, 946KZ, 948KZ,
950KZ, 952KZ, 954KZ, 956KZ, 958KZ, 960KZ, 962KZ, 964KZ, 966KZ, 968KZ, 972KZ,
974KZ, 976KZ, 978KZ, 979KZ, 982KZ, 984KZ, 986KZ, 988KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPD1055

Akronym: EPD1055

Název: Sjednané dosud nevyřádané nákupy CP

Charakteristika:

Souhrnná hodnota sjednaných a dosud nevyřádaných spotových a termínových nákupů a opcí na CP.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

941DZa, 943DZa, 945DZa, 951DZa, 953DZa, 955DZa, 961DZa, 963DZa, 965DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.2 | Stav: Platný | Platnost od: 25.01.2004 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vávra / odb.711 | |

Kód: EPD1056

Akronym: EPD1056

Název: Sjednané dosud nevyřádané prodeje CP

Charakteristika:

Souhrnná hodnota sjednaných a dosud nevyřádaných spotových a termínových prodejů a opcí na CP.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

942KZa, 944KZa, 946KZa, 952KZa, 954KZa, 956KZa, 962KZa, 964KZa, 966KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.2 | Stav: Platný | Platnost od: 25.01.2004 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vávra / odb.711 | |

Kód: EPD1057

Akronym: EPD1057

Název: Poskytnuté přísliby a záruky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou poskytnutých příslibů úvěrů a půjček, pohledávek banky ze záruk, ručení, přijetí cizích směnek, záruk z převedených směnek, směnečných rukojemství celkem, pohledávek banky z otevřených akreditivů a pohledávek banky z potvrzení otevřených akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

911DZ, 921DZ, 923DZ, 925DZ, 927DZ, 931DZ, 933DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2002 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vávra / odb.711 | |

Kód: EPD1058

Akronym: EPD1058

Název: Přijaté přísliby a záruky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou přijatých příslibů úvěrů a půjček, závazků banky ze záruk, ručení, přijetí cizích směnek, záruk z převedených směnek, směnečných rukojemství celkem, dosud nečerpaných akreditivů otevřených z příkazu banky a závazků z akreditivů potvrzených ve prospěch banky, je-li banka oprávněným věřitelem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

912KZ, 922KZ, 924KZ, 926KZ, 928KZ, 932KZ, 934KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2002 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vávra / odb.711 | |

Kód: EPD1064

Akronym: EPD1064

Název: Přijaté kolaterály - cenné papíry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů přijatých jako kolaterál v repo obchodech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

979KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPD1065

Akronym: EPD1065

Název: Přijaté kolaterály - ostatní nástroje

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních nástrojů přijatých jako kolaterál v repo obchodech (např. komodit) , v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

979KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Kód: EPD1066

Akronym: EPD1066

Název: Hodnoty předané do úschovy, správy a k uložení

Charakteristika:

Hodnoty banky předané do úschovy, správy a k uložení na základě volné úvahy v rámci smluvního ujednání podle zákona o cenných papírech nebo obdobných zahraničních právních předpisů, je-li součástí tohoto portfolia některý z investičních nástrojů podle zákona o podnikání na kapitálových trzích nebo obdobných zahraničních právních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

983DZ, 985DZ, 987DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1067

Akronym: EPD1067

Název: Hodnoty převzaté do úschovy, správy a k uložení

Charakteristika:

Hodnoty převzaté do úschovy, správy a k uložení na základě volné úvahy v rámci smluvního ujednání se zákazníkem, podle zákona o cenných papírech nebo obdobných zahraničních právních předpisů, je-li součástí tohoto portfolia některý z investičních nástrojů podle zákona o podnikání na kapitálových trzích nebo obdobných zahraničních právních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

984KZ, 986KZ, 988KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.1 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1080

Akronym: EPD1080

Název: Pohledávky z pevných termín.operací zajišťovacích celkem

Charakteristika:

Celková hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací zajišťovacích s úvěrovými, úrokovými, měnovými (nevykazuje se zde první -spotová část- měnových swapů), akciovými a komoditními nástroji zajišťovacích od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

951DZa, 953DZa, 955DZa, 957DZa, 959DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1080=EPD1108+EPD1109+EPD1110+EPD1111+EPD1112

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1081

Akronym: EPD1081

Název: Pohledávky z pevných termín.operací jiných než zajišť.celkem

Charakteristika:

Celková hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací jiných než zajišťovacích s úvěrovými, úrokovými, měnovými (nevykazuje se zde první -spotová část- měnových swapů), akciovými a komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

951DZa, 953DZa, 955DZa, 957DZa, 959DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1081=EPD1082+EPD1083+EPD1084+EPD1085+EPD1086

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1082

Akronym: EPD1082

Název: Pohledávky z pev.term.operací jiných než zaj. s úrok.nástr.

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových jiných než zajišťovacích operací banky s úrokovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

951DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1083

Akronym: EPD1083

Název: Pohledávky z pev.term.operací jiných než zaj. s měn.nástr.

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových jiných než zajišťovacích operací banky s měnovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů,. Nevykazuje se zde první (spotová část) měnových swapů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

953DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1084

Akronym: EPD1084

Název: Pohledávky z pev.term.operací jiných než zaj. s akcio.nástr.

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových jiných než zajišťovacích operací banky s akciovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen akcií.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

955DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1085

Akronym: EPD1085

Název: Pohledávky z pev.term.operací jiných než zaj. s komod.nástr.

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových jiných než zajišťovacích operací banky s komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

957DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1086

Akronym: EPD1086

Název: Pohledávky z pev.term.operací jiných než zaj. s úvěr.nástr.

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových jiných než zajišťovacích operací banky s úvěrovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

959DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1087

Akronym: EPD1087

Název: Pohledávky z opcí zajišťovacích celkem

Charakteristika:

Celková hodnota pohledávek z opcí zajišťovacích s úvěrovými, úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

961DZa, 963DZa, 965DZa, 967DZa, 969DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1087=EPD1113+EPD1114+EPD1115+EPD1116+EPD1117

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1088

Akronym: EPD1088

Název: Pohledávky z opcí jiných než zajišťovacích celkem

Charakteristika:

Celková hodnota pohledávek z opcí z jiných než zajišťovacích s úvěrovými, úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

961DZa, 963DZa, 965DZa, 967DZa, 969DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1088=EPD1089+EPD1090+EPD1091+EPD1092+EPD1093

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1089

Akronym: EPD1089

Název: Pohledávky z opcí jiných než zajišťovacích na úrok.nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z kupních i prodejních opcí jiných než zajišťovacích na úrokové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

961DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1090

Akronym: EPD1090

Název: Pohledávky z opcí jiných než zajišťovacích na měn. nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z kupních i prodejních opcí jiných než zajišťovacích na měnové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

963DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1091

Akronym: EPD1091

Název: Pohledávky z opcí jiných než zajišťovacích na akcio.nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z kupních i prodejních opcí jiných než zajišťovacích na akciové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen akcií.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

965DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1092

Akronym: EPD1092

Název: Pohledávky z opcí jiných než zajišťovacích na komod.nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z kupních i prodejních opcí jiných než zajišťovacích na komoditní nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

967DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1093

Akronym: EPD1093

Název: Pohledávky z opcí jiných než zajišťovacích na úvěr.nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z kupních i prodejních opcí jiných než zajišťovacích na úvěrové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

969DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1094

Akronym: EPD1094

Název: Závazky z pevných termínových operací zajišťovacích celkem

Charakteristika:

Celková hodnota závazků banky z pevných termínových operací zajišťovacích s úvěrovými, úrokovými, měnovými (nevykazuje se zde první -spotová část- měnových swapů), akciovými a komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

950KZa, 952KZa, 954KZa, 956KZa, 958KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1094=EPD1118+EPD1119+EPD1120+EPD1121+EPD1122

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1095

Akronym: EPD1095

Název: Závazky z pevných termínových operací jiných než zaj.celkem

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínových jiných než zajišťovacích operací banky s úrokovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje.
a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

950KZa, 952KZa, 954KZa, 956KZa, 958KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1095=EPD1096+EPD1097+EPD1098+EPD1099+EPD1100

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1096

Akronym: EPD1096

Název: Závazky z pev. termín.operací jiných než zaj. s úrok.nástr.

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínových jiných než zajišťovacích operací banky s úrokovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

952KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1097

Akronym: EPD1097

Název: Závazky z pev. termín.operací jiných než zaj. s měn.nástr.

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínových jiných než zajišťovacích operací banky s měnovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů. Nevykazuje se zde první (spotová část) měnových swapů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

954KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1098

Akronym: EPD1098

Název: Závazky z pev. termín.operací jiných než zaj.s akcio.nástr.

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínovaných jiných než zajišťovacích operací banky s akciovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen akcií.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

956KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1099

Akronym: EPD1099

Název: Závazky z pev. termín.operací jiných než zaj.s komod.nástr.

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínových jiných než zajišťovacích operací banky s komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

958KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1100

Akronym: EPD1100

Název: Závazky z pev. termín.operací jiných než zaj. s úvěr.nástr.

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínových jiných než zajišťovacích operací banky s úvěrovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

950KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1101

Akronym: EPD1101

Název: Závazky z opcí zajišťovacích celkem

Charakteristika:

Celková hodnota závazků z opcí zajišťovacích s úvěrovými, úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

960KZa, 962KZa, 964KZa, 966KZa, 968KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1101=EPD1123+EPD1124+EPD1125+EPD1126+EPD1127

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1102

Akronym: EPD1102

Název: Závazky z opcí jiných než zajišťovacích celkem

Charakteristika:

Celková hodnota závazků z opcí jiných než zajišťovacích s úvěrovými, úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

960KZa, 962KZa, 964KZa, 966KZa, 968KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EPD1102=EPD1103+EPD1104+EPD1105+EPD1106+EPD1107

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1103

Akronym: EPD1103

Název: Závazky z opcí jiných než zajišťovacích na úrokové nástroje

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z kupních i prodejních opcí jiných než zajišťovacích na úrokové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
962KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1104

Akronym: EPD1104

Název: Závazky z opcí jiných než zajišťovacích na měnové nástroje

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z kupních i prodejních opcí jiných než zajišťovacích na měnové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
964KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1105

Akronym: EPD1105

Název: Závazky z opcí jiných než zajišťovacích na akciové nástroje

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z kupních i prodejních opcí jiných než zajišťovacích na akciové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen akcií.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

966KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1106

Akronym: EPD1106

Název: Závazky z opcí jiných než zajišťovacích na komod. nástroje

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z kupních i prodejních opcí jiných než zajišťovacích na komoditní nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

968KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1107

Akronym: EPD1107

Název: Závazky z opcí jiných než zajišťovací na úvěrové nástroje

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z kupních i prodejních opcí jiných než zajišťovacích na úvěrové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

960KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1108

Akronym: EPD1108

Název: Pohledávky z pevných termín. operací zajišť. s úrok.nástr.

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových zajišťovacích operací banky s úrokovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

951DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1109

Akronym: EPD1109

Název: Pohledávky z pevných termín. operací zajišť. s měn.nástr.

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových zajišťovacích operací banky s měnovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů, .
Nevykazuje se zde první (spotová část) měnových swapů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

953DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1110

Akronym: EPD1110

Název: Pohledávky z pevných termín. operací zajišť. s akcio.nástr.

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových zajišťovacích operací banky s akciovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen akcií.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

955DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1111

Akronym: EPD1111

Název: Pohledávky z pevných termín. operací zajišť. s komod.nástr.

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových zajišťovacích operací banky s komoditními od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

957DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1112

Akronym: EPD1112

Název: Pohledávky z pevných termín.operací zajišť. s úvěr.nástr.

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových zajišťovacích operací banky s úvěrovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

959DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1113

Akronym: EPD1113

Název: Pohledávky z opcí zajišťovacích na úrokové nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z kupních i prodejních opcí zajišťovacích na úrokové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
961DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1114

Akronym: EPD1114

Název: Pohledávky z opcí zajišťovacích na měnové nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z kupních i prodejních opcí zajišťovacích na měnové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce
963DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1115

Akronym: EPD1115

Název: Pohledávky z opcí zajišťovacích na akciové nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z kupních i prodejních opcí zajišťovacích na akciové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen akcií.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

965DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1116

Akronym: EPD1116

Název: Pohledávky z opcí zajišťovacích na komoditní nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z kupních i prodejních opcí zajišťovacích na komoditní nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

967DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1117

Akronym: EPD1117

Název: Pohledávky z opcí zajišťovacích na úvěrové nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z kupních i prodejních opcí zajišťovacích na úvěrové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

969DZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1118

Akronym: EPD1118

Název: Závazky z pevných termín.operací zajišťovacích s úrok.nástr.

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínových zajišťovacích operací banky s úrokovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

952KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1119

Akronym: EPD1119

Název: Závazky z pevných termín.operací zajišťovacích s měn.nástr.

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínových zajišťovacích operací banky s měnovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů. Nevykazuje se zde první (spotová část) měnových swapů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

954KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1120

Akronym: EPD1120

Název: Závazky z pevných term.operací zajišťovacích s akcio.nástr.

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínovaných zajišťovacích operací banky s akciovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen akcií.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

956KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1121

Akronym: EPD1121

Název: Závazky z pevných term.operací zajišťovacích s komod.nástr.

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínových zajišťovacích operací banky s komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

958KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1122

Akronym: EPD1122

Název: Závazky z pevných termín.operací zajišťovacích s úvěr.nástr.

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z pevných termínových zajišťovacích operací banky s úvěrovými nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z pevných termínových operací se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

950KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1123

Akronym: EPD1123

Název: Závazky z opcí zajišťovacích na úrokové nástroje

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z kupních i prodejních opcí zajišťovacích na úrokové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

962KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1124

Akronym: EPD1124

Název: Závazky z opcí zajišťovacích na měnové nástroje

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z kupních i prodejních opcí zajišťovacích na měnové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

964KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1125

Akronym: EPD1125

Název: Závazky z opcí zajišťovacích na akciové nástroje

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z kupních i prodejních opcí zajišťovacích na akciové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen akcií.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

966KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1126

Akronym: EPD1126

Název: Závazky z opcí zajišťovacích na komoditní nástroje

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z kupních i prodejních opcí zajišťovacích na komoditní nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

968KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.4165 | |

Kód: EPD1127

Akronym: EPD1127

Název: Závazky z opcí zajišťovacích na úvěrové nástroje

Charakteristika:

Hodnota závazků banky z kupních i prodejních opcí zajišťovacích na úvěrové nástroje od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky z opcí se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr a spotových měnových kurzů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

960KZa

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1130

Akronym: EPD1130

Název: Zástavní hodnota zastavených nemovitostí

Charakteristika:

Zástavní hodnota zastavených nemovitostí ve smyslu § 29 zákona. č. 190/2004, o dluhopisech, vztahujících se k hypotečnímu úvěru, u nichž pohledávky z hypotečního úvěru jsou použity k řádnému krytí hypotečními zástavními listy, 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:

P0009 (CZK) P0019 (S_VSEMEN)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Labská / odb.416 | |

Kód: EPD1141

Akronym: EPD1141

Název: Hodnota zastavených nemovitostí

Charakteristika:

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036

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: EPD1141_001

Akronym: EPD1141

Název: *Hodnota zast.nemovitostí - k HŮ celkem

Charakteristika:

Celková hodnota zastavených nemovitostí, na nichž vázne zástavní právo ve prospěch banky a které současně slouží k zajištění hypotečních úvěrů (bez omezení výší úvěru), v členění podle sektorů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Hodnotu zastavených nemovitostí stanovuje banka.

Je-li zřízeno zástavní právo k jedné nemovitosti, kterým je zajištěno více úvěrů, uvede se její hodnota pouze jednou (bez duplicitního vykazování), a to podle evidence hodnoty zajištění ke konkrétnímu úvěru (je-li to pro banku problematické, pak rozdělí zajištění dle poměru pohledávek).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPD1141 - Hodnota zastavených nemovitostí

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0021(S_HYPOCEL)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Labská / odb.416 | |

Kód: EPD1141_002

Akronym: EPD1141

Název: *Hodnota zast.nemovitostí - k HŮ k finan.nemovit.na bydlení

Charakteristika:

Celková hodnota zastavených nemovitostí, na nichž vázne zástavní právo ve prospěch banky a které současně slouží k zajištění hypotečních úvěrů (bez omezení výší úvěru) určených k financování nemovitostí na bydlení, v členění podle sektorů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Hodnotu zastavených nemovitostí stanovuje banka.

Je-li zřízeno zástavní právo k jedné nemovitosti, kterým je zajištěno více úvěrů, uvede se její hodnota pouze jednou (bez duplicitního vykazování), a to podle evidence hodnoty zajištění ke konkrétnímu úvěru (je-li to pro banku problematické, pak rozdělí zajištění dle poměru pohledávek).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPD1141 - Hodnota zastavených nemovitostí

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0021(S_HUNEMB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Labská / odb.416

Kód: EPD1141_003

Akronym: EPD1141

Název: *Hodnota zast.nemovitostí - k HŮ k finan.nemovit.ostatních

Charakteristika:

Celková hodnota zastavených nemovitostí, na nichž vázne zástavní právo ve prospěch banky a které současně slouží k zajištění hypotečních úvěrů (bez omezení výše úvěru) určených k financování ostatních nemovitostí, v členění podle sektorů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Hodnotu zastavených nemovitostí stanovuje banka.

Je-li zřízeno zástavní právo k jedné nemovitosti, kterým je zajištěno více úvěrů, uvede se její hodnota pouze jednou (bez duplicitního vykazování), a to podle evidence hodnoty zajištění ke konkrétnímu úvěru (je-li to pro banku problematické, pak rozdělí zajištění dle poměru pohledávek).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPD1141 - Hodnota zastavených nemovitostí

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0021(S_HUNEMO)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.416

Kód: EPD1141_004

Akronym: EPD1141

Název: *Hodnota zast.nemovitostí - k HŮ spotřebitelským

Charakteristika:

Celková hodnota zastavených nemovitostí, na nichž vázne zástavní právo ve prospěch banky a které současně slouží k zajištění hypotečních úvěrů (bez omezení výše úvěru) určeným ke spotřebitelským účelům, v členění podle sektorů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Hodnotu zastavených nemovitostí stanovuje banka.

Je-li zřízeno zástavní právo k jedné nemovitosti, kterým je zajištěno více úvěrů, uvede se její hodnota pouze jednou (bez duplicitního vykazování), a to podle evidence hodnoty zajištění ke konkrétnímu úvěru (je-li to pro banku problematické, pak rozdělí zajištění dle poměru pohledávek).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPD1141 - Hodnota zastavených nemovitostí

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0021(S_HUSPOT)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.416

Kód: EPD1141_005

Akronym: EPD1141

Název: *Hodnota zast.nemovitostí - k HŮ ostatním (vč.neúčelových)

Charakteristika:

Celková hodnota zastavených nemovitostí, na nichž vázne zástavní právo ve prospěch banky a které současně slouží k zajištění ostatních (vč.neúčelových) hypotečních úvěrů (bez omezení výší úvěru), v členění podle sektorů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Hodnotu zastavených nemovitostí stanovuje banka.

Je-li zřízeno zástavní právo k jedné nemovitosti, kterým je zajištěno více úvěrů, uvede se její hodnota pouze jednou (bez duplicitního vykazování), a to podle evidence hodnoty zajištění ke konkrétnímu úvěru (je-li to pro banku problematické, pak rozdělí zajištění dle poměru pohledávek).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPD1141 - Hodnota zastavených nemovitostí

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0021(S_HUOSTA)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Labská / odb.416 | |

Kód: EPD1142

Akronym: EPD1142

Název: Úhrn vybraných podrozvahových aktiv vybraných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vybraných podrozvahových pohledávek a jiných podrozvahových aktiv banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

911DZ, 921DZ, 923DZ, 925DZ, 927DZ, 931DZ, 933DZ, 941DZ, 943DZ, 945DZ, 947DZ, 951DZ, 953DZ, 955DZ, 957DZ, 959DZ, 961DZ, 963DZ, 965DZ, 967DZ, 969DZ, 971DZ, 973DZ, 975DZ, 977DZ, 980DZ, 983DZ, 985DZ, 987DZ, 996DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1143

Akronym: EPD1143

Název: Poskytnuté přísliby a záruky vybraných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých ale dosud nečerpaných neodvolatelných příslibů úvěrů a půjček jiným bankám a klientům podle zvláštních předpisů, a bankou poskytnutých, ale dosud nesplacených záruk a ručení podle obchodního zákoníku, a nebo podle jiných obdobných předpisů, v Kč v přepočtu na Kč. Obsahuje též přísliby záruk vydané bankou klientům a jiným bankám.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

911DZ, 921DZ, 923DZ, 925DZ, 927DZ, 931DZ, 933DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

EPD1143=EPD1144+EPD1145+EPD1146+EPD1147

Poznámka:

Navazuje na EPD1040_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.416

Kód: EPD1144

Akronym: EPD1144

Název: Poskytnuté přísliby vybraných bank

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých neodvolatelných příslibů úvěrů a půjček jiným bankám a klientům podle zvláštních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje sjednané nevyčerpané rámce na kontokorentních účtech, rámce sjednané při obstarávání emise cenných papírů klienta, stane-li se účetní jednotka jejich prvním nabyvatelem.

Nezahrnuje pohledávky z otevření a potvrzení akreditivů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

911DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD0966_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1145

Akronym: EPD1145

Název: Poskytnuté záruky a ručení vybraných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou poskytnutých, ale dosud nesplacených záruk včetně záruk vyplývajících ze slibů odškodnění podle obchodního zákoníku, a nebo podle jiných obdobných předpisů, v Kč v přepočtu na Kč. Obsahuje též přísliby záruk vydané bankou klientům a jiným bankám.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

921DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD0968_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1146

Akronym: EPD1146

Název: Poskytnuté záruky ze směnek vybraných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých přijetí směnek (akceptech) směnečníkem podle směnečného a šekového zákona nebo jiných obdobných právních předpisů, poskytnutých záruk z indosamentu směnek a o poskytnutých směnečných rukojemstvích (avalech) podle směnečného a šekového zákona nebo jiných obdobných právních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

923DZ, 925DZ, 927DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD1043_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EPD1147

Akronym: EPD1147

Název: Poskytnuté záruky z akreditivů vybraných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých záruk z otevření akreditivů z příkazu příkazce, z otevření akreditivů z příkazu účetní jednotky podle obchodního zákoníku nebo podle jiných obdobných právních předpisů a potvrzení otevření akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje pohledávky z avizovaných akreditivů, akreditivů, které jsou zajištěny peněžními prostředky převedenými z účtů klientů na vnitřní účet banky a akreditivů, ke kterým se vztahují poskytnuté neodvolatelné úvěrové přísliby či vydané záruky vykázané v poskytnutých příslibech či poskytnutých zárukách.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

931DZ, 933DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD0972_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EPD1148

Akronym: EPD1148

Název: Poskytnuté zástavy vybraných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých nemovitých zástav, peněžních zástav, zástav - cenných papírů a ostatních zástav podle občanského zákoníku, podle obchodního zákoníku, zákona o cenných papírech, popř. jiných obdobných právních předpisů, na vzniklé a dosud trvajících rozvahové a podrozvahové závazky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

971DZ, 973DZ, 975DZ, 977DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD0981_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1149

Akronym: EPD1149

Název: Pohledávky ze spotových operací vybraných bank celkem

Charakteristika:

Celková hodnota pohledávek ze spotových operací s úrokovými, měnovými, akciovými nebo komoditními nástroji v období mezi dnem sjednání obchodu a dnem vypořádání obchodu, za předpokladu, že banka v rozvaze vykazuje od okamžiku vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

941DZ, 943DZ, 945DZ, 947DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD0900_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1150

Akronym: EPD1150

Název: Pohledávky z pevných termín.operací vybraných bank celkem

Charakteristika:

Celková hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací zajišťovacích a jiných než zajišťovacích s úvěrovými, úrokovými, měnovými (nevykazuje se zde první -spotová část- měnových swapů), akciovými a komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

951DZ, 953DZ, 955DZ, 957DZ, 959DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(ZCSOBCNB) P0088(61)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD0914_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EPD1151

Akronym: EPD1151

Název: Pohledávky z opcí vybraných bank celkem

Charakteristika:

Celková hodnota pohledávek z opcí zajišťovacích a jiných než zajišťovacích s úvěrovými, úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Pohledávky se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

961DZ, 963DZ, 965DZ, 967DZ, 969DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB) P0088 (621)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD0901_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1152

Akronym: EPD1152

Název: Odepsané pohledávky vybraných bank

Charakteristika:

Hodnota odepsaných pohledávek za bankami a za klienty, které jsou předmětem dalšího sledování, upomínání a vymáhání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

996DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD0879_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1153

Akronym: EPD1153

Název: Hodnoty předané k obhospodařování vybraných bank

Charakteristika:

Hodnoty banky předané k obhospodařování (asset management) na základě volné úvahy v rámci smluvního ujednání podle zákona o cenných papírech nebo obdobných zahraničních právních předpisů, je-li součástí tohoto portfolia některý z investičních nástrojů podle zákona o podnikání na kapitálových trzích nebo obdobných zahraničních právních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

980DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD1046_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1154

Akronym: EPD1154

Název: Hodnoty předané do úschovy, správy a k uložení vybr.bank

Charakteristika:

Hodnoty banky předané do úschovy, správy a k uložení na základě volné úvahy v rámci smluvního ujednání podle zákona o cenných papírech nebo obdobných zahraničních právních předpisů, je-li součástí tohoto portfolia některý z investičních nástrojů podle zákona o podnikání na kapitálových trzích nebo obdobných zahraničních právních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

983DZ, 985DZ, 987DZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD1066_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1155

Akronym: EPD1155

Název: Úhrn vybraných podrozvahových pasiv vybraných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vybraných podrozvahových závazků a jiných podrozvahových pasiv banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

912KZ, 922KZ, 924KZ, 926KZ, 928KZ, 932KZ, 934KZ, 942KZ, 944KZ, 946KZ, 948KZ,
950KZ, 952KZ, 954KZ, 956KZ, 958KZ, 960KZ, 962KZ, 964KZ, 966KZ, 968KZ, 972KZ,
974KZ, 976KZ, 978KZ, 979KZ, 982KZ, 984KZ, 986KZ, 988KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD1054_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1156

Akronym: EPD1156

Název: Přijaté přísliby a záruky vybraných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota přijatých, ale dosud nečerpaných příslibů úvěrů a půjček od jiných bank a klientů a bankou (jakožto dlužníkem) přijatých, ale dosud nečerpaných záruk a ručení podle obchodního zákoníku, a nebo podle jiných obdobných předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

912KZ, 922KZ, 924KZ, 926KZ, 928KZ, 932KZ, 934KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

EPD1156=EPD1157+EPD1158+EPD1159+EPD1160

Poznámka:

Navazuje na EPD1047_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1157

Akronym: EPD1157

Název: Přijaté přísliby vybraných bank

Charakteristika:

Hodnota přijatých příslibů úvěrů a půjček od jiných bank a klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje sjednané nevyčerpané rámce na kontokorentních účtech, rámce sjednané při obstarávání emise cenných papírů klienta, stane-li se účetní jednotka jejich prvním nabyvatelem.

Nezahrnuje závazky z otevření a potvrzení akreditivů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

912KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD0986_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1158

Akronym: EPD1158

Název: Přijaté záruky a ručení vybraných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou přijatých, ale dosud nečerpaných záruk včetně záruk vyplývajících ze slibů odškodnění podle obchodního zákoníku, a nebo podle jiných obdobných předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje též přísliby záruk přijaté bankou.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

922KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD0988_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1159

Akronym: EPD1159

Název: Přijaté záruky ze směnek vybraných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota přijatých přijetí směnek (akceptech) směnečníkem podle směnečného a šekového zákona nebo jiných obdobných právních předpisů, o přijatých zárukách z indosamentu směnek a o přijatých směnečných rukojemstvích (avalech) podle směnečného a šekového zákona, nebo jiných obdobných předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

924KZ, 926KZ, 928KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD1050_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1160

Akronym: EPD1160

Název: Přijaté záruky z akreditivů vybraných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota přijatých záruk z otevření akreditivů z příkazu příkazce, z otevření akreditivů z příkazu účetní jednotky podle obchodního zákoníku nebo podle jiných obdobných právních předpisů a přijatých potvrzení akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje závazky z avizovaných akreditivů.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

932KZ, 934KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD0992_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1161

Akronym: EPD1161

Název: Přijaté zástavy vybraných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota přijatých nemovitých zástav, peněžních zástav, zástav - cenných papírů a ostatních zástav podle občanského zákoníku, podle obchodního zákoníku, zákona o cenných papírech, popř. obdobných právních předpisů, kdy zástavní právo slouží k zajištění pohledávky, a cenných papírů a ostatních nástrojů přijatých jako kolaterál v reverzních repo obchodech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

972KZ, 974KZ, 976KZ, 978KZ, 979KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD1001_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1162

Akronym: EPD1162

Název: Závazky ze spotových operací vybraných bank celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků banky ze spotových operací s úrokovými, měnovými, akciovými nebo komoditními nástroji v období mezi dnem sjednání obchodu a dnem vypořádání obchodu, za předpokladu, že banka v rozvaze vykazuje od okamžiku vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

942KZ, 944KZ, 946KZ, 948KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002 (ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD0906_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1163

Akronym: EPD1163

Název: Závazky z pevných termín.operací vybraných bank celkem

Charakteristika:

Celková hodnota závazků banky z pevných termínových operací zajišťovacích a jiných než zajišťovacích s úvěrovými, úrokovými, měnovými (nevykazuje se zde první -spotová část- měnových swapů), akciovými a komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

950KZ, 952KZ, 954KZ, 956KZ, 958KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(ZCSOBCNB) P0088(61)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD0918_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.416

Kód: EPD1164

Akronym: EPD1164

Název: Závazky z opcí vybraných bank celkem

Charakteristika:

Celková hodnota závazků z opcí zajišťovacích a jiných než zajišťovacích s úvěrovými, úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji od okamžiku jejich sjednání do okamžiku posledního vypořádání, resp. ukončení, uplatnění, prodeje nebo zpětného nákupu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Závazky se vykazují v hodnotě podkladového nástroje a dále se přeceňují z titulu změn rizikových i bezrizikových úrokových měr, spotových měnových kurzů, změn cen akcií a změn cen komodit.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

960KZ, 962KZ, 964KZ, 966KZ, 968KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(ZCSOBCNB) P0088(621)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD0907_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1165

Akronym: EPD1165

Název: Hodnoty převzaté k obhospodařování vybraných bank

Charakteristika:

Hodnoty převzaté k obhospodařování (asset management) na základě volné úvahy v rámci smluvního ujednání se zákazníkem, podle zákona o cenných papírech nebo obdobných zahraničních právních předpisů, je-li součástí tohoto portfolia některý z investičních nástrojů, podle zákona o podnikání na kapitálových trzích nebo obdobných zahraničních právních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

982KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD1052_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1166

Akronym: EPD1166

Název: Hodnoty převzaté do úschovy, správy a k uložení vybr,bank

Charakteristika:

Hodnoty převzaté do úschovy, správy a k uložení na základě volné úvahy v rámci smluvního ujednání se zákazníkem, podle zákona o cenných papírech nebo obdobných zahraničních právních předpisů, je-li součástí tohoto portfolia některý z investičních nástrojů podle zákona o podnikání na kapitálových trzích nebo obdobných zahraničních právních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Účtová osnova

BANKY-Účtová osnova pro banky a některé finanční instituce

984KZ, 986KZ, 988KZ

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(ZCSOBCNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Navazuje na EPD1067_001, jehož platnost byla ukončena v METVB20040125.

| | | |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| Verze: 1.0 | Stav: Platný | Platnost od: 01.01.2005 |
| Zdroj: ČNB | Garant: Vonšovská / odb.416 | |

Kód: EPD1167

Akronym: EPD1167

Název: Objem řádného krytí (pohledávkami po ocenění)

Charakteristika:

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0019 (CZK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2005

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.416

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

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

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

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

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

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

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

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

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

Kód: EPN0001_001

Akronym: EPN0001

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0001 - Vklady a úvěry přijaté v nových obchodech

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(01)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

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

- přijaté úvěry

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Hubínka / odb.416

Kód: EPN0001_002

Akronym: EPN0001

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0001 - Vklady a úvěry přijaté v nových obchodech

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(08)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

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

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

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Hubínka / odb.416

Kód: EPN0001_003

Akronym: EPN0001

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0001 - Vklady a úvěry přijaté v nových obchodech

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(30)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

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

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

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Hubínka / odb.416

Kód: EPN0001_004

Akronym: EPN0001

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0001 - Vklady a úvěry přijaté v nových obchodech

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(31)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

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

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

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2004

Zdroj:ČNB

Garant:Hubínka / odb.416

Kód: EPN0001_005

Akronym: EPN0001

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0001 - Vklady a úvěry přijaté v nových obchodech

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0024 P0036 P0065 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(39)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

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

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

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Hubínka / odb.416

Kód: EPN0002

Akronym: EPN0002

Název: Nově prodané emitované neobchodovatelné cenné papíry

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

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

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

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2004

Zdroj: ČNB

Garant: Hubínka / odb. 416

Kód: EPN0002_001

Akronym: EPN0002

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0002 - Nově prodané emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

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

- směnky

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Hubínka / odb. 416

Kód: EPN0002_002

Akronym: EPN0002

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0002 - Nově prodané emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(30)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

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

- směnky
- kupónové dluhopisy
- bezkupónové dluhopisy
- podřízené emitované dluhopisy

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

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Hubínka / odb. 416

Kód: EPN0002_003

Akronym: EPN0002

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0002 - Nově prodané emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(31)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

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

- směnky
- kupónové dluhopisy
- bezkupónové dluhopisy
- podřízené emitované dluhopisy

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

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Hubínka / odb. 416

Kód: EPN0002_004

Akronym: EPN0002

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPN0002 - Nově prodané emitované neobchodovatelné cenné papíry

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0036 P0065 P0088 P0186

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(39)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

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

- směnky
- kupónové dluhopisy
- bezkupónové dluhopisy
- podřízené emitované dluhopisy

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

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2005

Zdroj: ČNB

Garant: Hubínka / odb. 416