

Příloha
k opatření České národní banky
č. 10 ze dne 20. prosince 2000

Část 4:
Informační prvky

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
BCP0931	Nákup tuzemských cenných papírů pro nerezidenty	4.0	20	01.01.2001
BCP0932	Prodej tuzemských cenných papírů nerezidenty	3.0	20	01.01.2001
BCP0933	Stav tuzem. cenných papírů ve vlast. nerezidentů - trž.ceny	3.0	20	01.01.2001
BCP0934	Realiz. výnosy z tuzem.cenných papírů ve vlast. nerezidentů	3.0	20	01.01.2001
BCP0935	Realiz. inkasa splatných tuzem. cenných papírů nerezidenty	3.0	20	01.01.2001
BCP0936	Stav tuzem.cenných papírů ve vlast. nerezidentů - jmen.hodn.	3.0	20	01.01.2001
BCP0939	Bud. inkasa tuz. dluž. cenných papírů nad 1 rok nerezidenty	2.1	20	01.01.2001
BCP0940	Bud.výnosy z tuz.dluž. cenných papírů nad 1 rok nerezidentů	2.1	20	01.01.2001
EAP0052	Pohledávky za bankami Evrops.systému centrálních bank	10.0	20	01.01.2001
EAP0064	Zvláštní práva čerpání	10.0	20	01.01.2001
EAP0065	Pohledávky za MMF	9.0	20	01.01.2001
EAP0068	Závazky vůči MMF	9.0	20	01.01.2001
EAP0069	Závazky vůči Evropskému systému centrálních bank	9.0	20	01.01.2001
EAR0003	Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek - celkem	5.0	20	01.01.2001
EAR0003_001	*Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek - krátkodobý	1.0	20	01.01.2001
EAR0003_002	*Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek - střednědobý	1.0	20	01.01.2001
EAR0003_003	*Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek - dlouhodobý	1.0	20	01.01.2001
EAR0003_004	*Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek - celkem	1.0	20	01.01.2001
EAR0036	Cizoměnová aktiva - včetně podrozvahových	8.0	20	30.04.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0049	Kuponové dluhopisy - krátkodobé	12.0	20	01.01.2001
EAR0050	Akcie a podílové listy - krátkodobé	12.1	20	29.01.2001
EAR0054	Cenné papíry k prodeji, obchodování a držené do splat celkem	12.0	20	01.01.2001
EAR0056	Vklady a úvěry poskytnuté bankám celkem	12.0	20	01.01.2001
EAR0057	Vklady a úvěry u ČNB celkem	11.0	20	01.01.2001
EAR0058	Přechodná aktiva bank (krátkodobá)	11.0	20	01.01.2001
EAR0059	Ostatní aktiva v pozici banky celkem	11.0	20	01.01.2001
EAR0059_001	*Ostatní aktiva v pozici banky krátkodobá	3.0	20	01.01.2001
EAR0059_002	*Ostatní aktiva v pozici banky střednědobá	3.0	20	01.01.2001
EAR0059_003	*Ostatní aktiva v pozici banky dlouhodobá	1.0	20	01.01.2001
EAR0059_004	*Ostatní aktiva v pozici banky celkem	1.0	20	01.01.2001
EAR0060	Devizová a korunová aktiva celkem v pozici banky	15.0	20	01.01.2001
EAR0061	Devizová a korunová aktiva krátkodobá v pozici banky	14.0	20	01.01.2001
EAR0061_002	*Devizová a korunová aktiva krátkodobá v pozici banky	4.0	20	01.01.2001
EAR0062	Devizová a korunová aktiva střednědobá v pozici banky	13.0	20	01.01.2001
EAR0063	Devizová a korunová aktiva dlouhodobá v pozici banky	13.0	20	01.01.2001
EAR0080	Devizová a korunová pozice celkem	12.0	20	01.01.2001
EAR0081	Devizová a korunová pozice krátkodobá	12.0	20	01.01.2001
EAR0082	Devizová a korunová pozice střednědobá	11.0	20	01.01.2001
EAR0083	Devizová a korunová pozice dlouhodobá	12.0	20	01.01.2001
EAR0088	Pokladní hodnoty	9.0	20	01.01.2000
EAR0088_001	*Pokladní hodnoty	3.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0088_004	*Pokladní hodnoty	2.0	20	01.01.2000
EAR0089	Pokladna	14.0	20	01.01.2001
EAR0089_001	*Pokladna	3.0	20	01.01.2001
EAR0089_002	*Pokladna	3.0	20	01.01.2001
EAR0089_003	*Pokladna	3.0	20	01.01.2001
EAR0089_004	*Pokladna	2.0	20	01.01.2001
EAR0090	Zlato	9.1	20	01.01.2001
EAR0091	Jiné drahé kovy	9.0	20	01.01.2000
EAR0092	Ostatní pokladní hodnoty	9.0	20	01.01.2000
EAR0093	Vklady a úvěry u emisních bank	13.0	20	01.01.2001
EAR0093_001	*Vklady a úvěry u emisních bank vč. PMR	3.0	20	01.01.2001
EAR0093_002	*Vklady a úvěry u emisních bank	3.0	20	01.01.2001
EAR0093_004	*Vklady a úvěry u emisních bank	3.0	20	01.01.2001
EAR0094	Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank	12.1	20	01.01.2001
EAR0094_001	*Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank	2.1	20	01.01.2001
EAR0094_002	*Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank	2.1	20	01.01.2001
EAR0097	Prostředky na šekových poštovních účtech	9.0	20	01.01.2000
EAR0098	Vklady, standardní úvěry a ostatní pohledávky za j. bankami	11.0	20	01.01.2001
EAR0098_001	Stand. vklady, úvěry a ost.pohledávky za j. bankami	3.0	20	01.01.2001
EAR0098_002	*Standardní vklady, úvěry a ostatní pohledávky za j.bankami	3.0	20	01.01.2001
EAR0098_004	*Vklady, standardní úvěry a ostatní pohledávky za j.bankami	2.0	20	01.01.2001
EAR0099	Souhrn debet. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank	9.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0099_001	Souhrn debet. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank	3.0	20	01.01.2001
EAR0100	Klasifikované úvěry, vklady a ostat.pohledávky za j.bankami	11.1	20	01.01.2001
EAR0100_001	Klasifik. úvěry, vklady a ost. pohled. za j. bankami	3.0	20	01.01.2001
EAR0100_003	*Klasifik.úvěry,vklady a ost.pohledávky za jinými bankami	3.0	20	01.01.2001
EAR0100_004	*Klasifikované úvěry, vklady a ost.pohledávky za j.bankami	3.1	20	01.01.2001
EAR0100_005	*Klasifikované úvěry, vklady a ostat.pohledávky za j.bankami	2.0	20	01.01.2001
EAR0105	Standardní a nekategorizované úvěry a ost. pohl. za klienty	12.0	20	01.01.2001
EAR0105_001	*Standardní a nekategorizované úvěry a ost.pohl.za klienty	3.0	20	01.01.2001
EAR0105_002	*Standardní úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.1	20	01.01.2001
EAR0105_003	*Standardní úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.1	20	01.01.2001
EAR0105_004	*Standardní a nekategorizované úvěry a ost. pohl. za klienty	3.0	20	01.01.2001
EAR0105_005	*Spotřební úvěry nekategorizované	1.0	20	01.01.2001
EAR0105_006	*Spotřební úvěry nekategorizované	1.0	20	01.01.2001
EAR0107	Ostatní účelové pohledávky za klienty - výsl.deb.zůst.	12.0	20	01.01.2001
EAR0108	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů	12.0	20	01.01.2001
EAR0108_001	*Souhrn debet. zůstatků na běžných účtech klientů-práv.osob	3.0	20	01.01.2001
EAR0108_002	*Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů	3.0	20	01.01.2001
EAR0108_003	*Souhrn debet. zůstatků na běžných účtech klientů - fyz.osob	3.0	20	01.01.2001
EAR0108_004	*Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů	1.0	20	01.01.2001
EAR0109	Pochybné úvěry a pohledávky za klienty	13.1	20	01.01.2001
EAR0109_001	*Pochybné úvěry a ost.pohledávky za klienty	3.0	20	01.01.2001
EAR0109_002	*Pochybné úvěry a ost.pohledávky za klienty	3.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0109_003	*Pochybné úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.1	20	01.01.2001
EAR0109_004	*Pochybné úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.1	20	01.01.2001
EAR0109_005	*Pochybné úvěry a ostatní pohledávky za klienty	1.0	20	01.01.2001
EAR0110	Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty	13.1	20	01.01.2001
EAR0110_001	*Ztrátové úvěry a ost.pohledávky za klienty	3.0	20	01.01.2001
EAR0110_002	*Ztrátové úvěry a ost.pohledávky za klienty	3.0	20	01.01.2001
EAR0110_003	*Ztrátové úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.1	20	01.01.2001
EAR0110_004	*Ztrátové úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.1	20	01.01.2001
EAR0110_005	*Ztrátové úvěry a ostatní pohledávky za klienty	1.0	20	01.01.2001
EAR0113	Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů	8.1	20	01.01.2001
EAR0114	Hodnoty k inkasu přijaté od klientů	9.1	20	01.01.2001
EAR0115	Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel.výsled. debet.zůstat.	9.1	20	01.01.2001
EAR0116	Pohledávky za různými dlužníky	10.0	20	01.01.2001
EAR0117	Časové rozlišení,dohadné položky a uspořádací účty aktivní	10.1	20	01.01.2001
EAR0118	Náklady příštích období	8.1	20	01.01.2001
EAR0119	Příjmy příštích období	8.1	20	01.01.2001
EAR0120	Uspořádací účty kurzových rozdílů - debetní zůstatky	11.1	20	01.01.2001
EAR0125	Úpsané cenné papíry určené k umístění na veřejnosti	9.1	20	01.01.2001
EAR0129	Účasti s podstatným vlivem	10.2	20	01.01.2001
EAR0130	Účasti s rozhodujícím vlivem	10.2	20	01.01.2001
EAR0131	Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím	10.0	20	01.01.2001
EAR0131_001	*Prostředky poskyt zahrani. pobočkám a jednatelstvím dlouhod.	3.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0131_002	*Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím	3.0	20	01.01.2001
EAR0132	Dlouhodobě poskytnuté prostředky	9.1	20	01.01.2001
EAR0133	Provozní hmotný majetek	9.1	20	01.01.2001
EAR0134	Neprovozní hmotný majetek	9.1	20	01.01.2001
EAR0135	Nehmotný majetek	8.1	20	01.01.2001
EAR0135_002	*Nehmotný majetek	2.0	20	01.01.2001
EAR0136	Hmotný majetek v leasingu celkem	9.1	20	01.01.2001
EAR0137	Hmotný majetek po rozvázání leasingové smlouvy	8.1	20	01.01.2001
EAR0138	Pohledávky za akcionáři	9.0	20	01.01.2001
EAR0141	Aktiva celkem	13.0	20	01.01.2001
EAR0141_001	*Aktiva celkem	3.0	20	01.01.2001
EAR0141_003	*Aktiva celkem	4.0	20	01.01.2001
EAR0141_004	*Aktiva celkem	3.0	20	01.01.2001
EAR0141_005	*Aktiva celkem	4.0	20	01.01.2001
EAR0141_006	*Aktiva celkem - netto	2.0	20	01.01.2001
EAR0222	Prostředky v přechodných agendách z pověření	7.0	20	01.01.2000
EAR0223	Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty	12.1	20	01.01.2001
EAR0223_001	*Nestandardní úvěry a ost.pohledávky za klienty	3.0	20	01.01.2001
EAR0223_002	*Nestandardní úvěry a ost.pohledávky za klienty	3.0	20	01.01.2001
EAR0223_003	*Nestandardní úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.1	20	01.01.2001
EAR0223_004	*Nestandardní úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.1	20	01.01.2001
EAR0223_005	*Nestandardní úvěry a ostatní pohledávky za klienty	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0224	Hmotný majetek	10.0	20	01.01.2000
EAR0225	Hmotný majetek v leasingu	7.1	20	01.01.2001
EAR0226	Pořízení majetku	7.1	20	01.01.2001
EAR0247	Ostatní aktiva dekádní bilance	14.0	20	01.01.2001
EAR0249	Vklady v bankách termínované	10.0	20	01.01.2000
EAR0249_001	*Vklady v bankách termínové - krátkodobé	3.0	20	01.01.2001
EAR0249_002	*Vklady v bankách termínové - střednědobé	3.0	20	01.01.2001
EAR0249_003	*Vklady v bankách termínové - dlouhodobé	3.0	20	01.01.2001
EAR0250	Vklady u ČNB	9.0	20	01.01.2001
EAR0250_001	Vklady u ČNB promptní	3.0	20	01.01.2001
EAR0250_002	*Vklady u ČNB krátkodobé	3.0	20	01.01.2001
EAR0250_003	*Vklady u ČNB střednědobé	3.0	20	01.01.2001
EAR0250_004	*Vklady u ČNB dlouhodobé	3.0	20	01.01.2001
EAR0251	Úvěry poskytnuté ČNB	9.0	20	01.01.2001
EAR0251_001	*Úvěry poskytnuté ČNB promptní	1.0	20	01.01.2001
EAR0251_002	*Úvěry poskytnuté ČNB krátkodobé	1.0	20	01.01.2001
EAR0251_003	*Úvěry poskytnuté ČNB střednědobé	1.0	20	01.01.2001
EAR0251_004	*Úvěry poskytnuté ČNB dlouhodobé	1.0	20	01.01.2001
EAR0335	Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty	11.1	20	01.01.2001
EAR0335_001	*Sledované úvěry a ost.pohledávky za klienty	3.0	20	01.01.2001
EAR0335_002	*Sledované úvěry a ost.pohledávky za klienty	3.0	20	01.01.2001
EAR0335_003	*Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.1	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0335_004	*Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.1	20	01.01.2001
EAR0335_005	*Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty	1.0	20	01.01.2001
EAR0336	Dohadné účty aktivní	6.1	20	01.01.2001
EAR0339	Zásoby	6.1	20	01.01.2001
EAR0346	Úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány	11.0	20	01.01.2001
EAR0346_001	*Úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány kd	3.0	20	01.01.2001
EAR0346_002	*Úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány sd	3.0	20	01.01.2001
EAR0346_003	*Úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány dd	3.0	20	01.01.2001
EAR0346_004	Stand. úvěry a ost. pohled. za orgány státu a obdob. orgány	3.0	20	01.01.2001
EAR0346_005	*Úvěry a ostatní pohledávky za orgány státu a obd.orgány	3.0	20	01.01.2001
EAR0353	Vlastní akcie držené bankou	7.2	20	01.01.2001
EAR0357	Stand. úvěry a ost. pohled. za ú.s.c. na majetkové hospodař.	6.0	20	01.01.2001
EAR0358	Úvěry a ostatní pohledávky za Fondem národního majetku	8.1	20	01.01.2001
EAR0361	Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty	10.0	20	01.01.2000
EAR0361_001	*Klasifikované úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.1	20	01.01.2001
EAR0361_002	*Klasifikované úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.1	20	01.01.2001
EAR0361_003	*Klasifikované úvěry a ost.pohledávky za klienty	3.0	20	01.01.2001
EAR0361_004	*Klasifikované úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.1	20	01.01.2001
EAR0361_005	*Klasifikované úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.1	20	01.01.2001
EAR0369	Stand. úvěry a ost. pohledávky za orgány státu celkem	8.0	20	01.01.2001
EAR0370	Stand. úvěry a ost. pohled. za územ. samospr. celky celkem	6.0	20	01.01.2001
EAR0451	Stand. úvěry a ost. pohled. na běž. hosp. státního rozpočtu	7.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0452	Stand. úvěry a ost. pohled. z majetkov. hospodaření státu	7.0	20	01.01.2001
EAR0453	Úvěry a ostatní pohledávky za státními fondy	9.1	20	01.01.2001
EAR0453_001	Stand. úvěry a ost. pohledávky za státními fondy	3.0	20	01.01.2001
EAR0453_002	*Úvěry a ostatní pohledávky za státními fondy	3.0	20	01.01.2001
EAR0454	Úvěry a pohled. za fondem rezerv a rozvoje územ. sam. celků	10.0	20	01.01.2001
EAR0454_001	Stand. úvěry a ost. pohl za fondem rezerv a rozvoje ú.s.c.	2.0	20	01.01.2001
EAR0455	Stand. úvěry státním orgánům na mimorozpočtové výdaje	8.0	20	01.01.2001
EAR0456	Stand. úvěry a ost. pohled. za ú.s.c. na mimorozpoč. výdaje	7.0	20	01.01.2001
EAR0465	Standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami	10.0	20	01.01.2000
EAR0465_004	Standardní úvěry poskytnuté jiným bankám	3.0	20	01.01.2001
EAR0466	Standardní úvěry poskytnuté klientům - krátkodobé	10.1	20	01.01.2001
EAR0466_001	*Standardní úvěry poskytnuté klientům - krátkodobé	1.0	20	01.01.2001
EAR0467	Střednědobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)	11.0	20	01.01.2000
EAR0467_001	*Standardní úvěry poskytnuté klientům - střednědobé	2.1	20	01.01.2001
EAR0467_002	*Standardní úvěry poskytnuté klientům - střednědobé	1.0	20	01.01.2001
EAR0468	Dlouhodobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)	11.0	20	01.01.2000
EAR0468_001	*Standardní úvěry poskytnuté klientům - dlouhodobé	2.1	20	01.01.2001
EAR0468_002	*Standardní úvěry poskytnuté klientům - dlouhodobé	1.0	20	01.01.2001
EAR0469	Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru	9.1	20	01.01.2001
EAR0470	Úvěry a pohledávky za klienty celkem	10.0	20	01.01.2001
EAR0470_003	*Úvěry a pohledávky za klienty celkem	3.0	20	01.01.2001
EAR0470_004	*Úvěry a ostatní pohledávky za klienty celkem	3.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0470_005	*Úvěry a ostatní pohledávky za klienty celkem	3.0	20	01.01.2001
EAR0470_006	*Úvěry a pohledávky za klienty celkem	1.0	20	01.01.2001
EAR0471	Stand. úvěry a ost. pohled. za ú.s.c. na běž. hospodaření	8.0	20	01.01.2001
EAR0478	Úvěry klientům celkem krátkodobé	12.0	20	01.01.2001
EAR0478_001	*Úvěry a ost. pohledávky za klienty práv.osob.- krátkodobé	3.0	20	01.01.2001
EAR0478_002	*Úvěry a ost. pohledávky za klienty fyz.osobami - krátkodobé	3.0	20	01.01.2001
EAR0479	Úvěry klientům celkem střednědobé	11.0	20	01.01.2001
EAR0479_001	*Úvěry a ost. pohledávky za klienty práv.osob.- střednědobé	3.0	20	01.01.2001
EAR0479_002	*Úvěry a ost. pohledávky za klienty fyz.osob.- střednědobé	3.0	20	01.01.2001
EAR0480	Úvěry klientům celkem dlouhodobé	11.0	20	01.01.2001
EAR0480_001	*Úvěry a ost. pohledávky za klienty práv.osob.- dlouhodobé	3.0	20	01.01.2001
EAR0480_002	*Úvěry a ost. pohledávky za klienty fyz.osobami - dlouhodobé	3.0	20	01.01.2001
EAR0481	Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje	11.0	20	01.01.2001
EAR0482	Úvěry poskytnuté bankám promptní	12.0	20	01.01.2001
EAR0483	Úvěry poskytnuté bankám krátkodobé	12.0	20	01.01.2001
EAR0484	Úvěry poskytnuté bankám střednědobé	12.0	20	01.01.2001
EAR0485	Úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé	13.0	20	01.01.2001
EAR0508	Vlastní vklady uložené u jiných bank termínové	11.0	20	01.01.2001
EAR0508_004	Standardní termínové vklady u jiných bank	3.0	20	01.01.2001
EAR0508_005	Termínové vklady u jiných bank	3.0	20	01.01.2001
EAR0508_007	*Termínové vklady u jiných bank (standardní)	2.1	20	01.01.2001
EAR0508_008	*Vlastní vklady uložené u jiných bank termín. - krátkodobé	2.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0508_009	*Vlastní vklady uložené u jiných bank termín. - střednědobé	2.0	20	01.01.2001
EAR0508_010	*Vlastní vklady uložené u jiných bank termín. - dlouhodobé	2.0	20	01.01.2001
EAR0521	Vklady v bankách promptní	11.0	20	01.01.2001
EAR0546	Stand.a nekat.úvěry a ost.pohl.za klienty a stát.a obd.org.	6.0	20	01.01.2001
EAR0547	Cenné papíry k obchodování (bez CP přij. v REPO)	8.0	20	01.01.2001
EAR0547_001	*Uplatnit.cenné papíry k obchod. (bez CP přijatých v REPO)	1.0	20	01.01.2001
EAR0548	Hmotný a nehmotný majetek	5.0	20	01.01.2001
EAR0548_001	Fixní aktiva	2.0	20	01.01.2001
EAR0548_002	*Fixní aktiva	2.0	20	01.01.2001
EAR0549	Ostatní aktiva v analýze likvidity bank	9.0	20	01.01.2001
EAR0576	Standardní úvěry a ost.pohled. za orgány státu a obd.orgány	7.0	20	01.01.2001
EAR0576_001	*Standardní úvěry a ost.pohled. za státními a obdob. orgány	3.0	20	01.01.2001
EAR0576_002	*Standardní úvěry a ost.pohled. za orgány státu a obd.orgány	3.0	20	01.01.2001
EAR0577	Standardní úvěry a ost.pohledávky k rozpočt.prostředkům	8.0	20	01.01.2001
EAR0578	Standardní úvěry a ost.pohledávky k mimorozp.prostředkům	7.1	20	01.01.2001
EAR0579	Klasifikované úvěry a ost.pohl.za orgány státu a obd.orgány	7.1	20	01.01.2001
EAR0579_001	Klasifik. úvěry a ost. pohl. za orgány státu a obdob. orgány	3.0	20	01.01.2001
EAR0579_002	*Klasifikované úvěry a ost.pohl.za státními a obdob.orgány	3.0	20	01.01.2001
EAR0579_003	*Klasifikované úvěry a ost.pohl.za orgány státu a obd.orgány	2.1	20	01.01.2001
EAR0580	Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k rozpočt.prostředkům	6.1	20	01.01.2001
EAR0580_001	*Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k rozpočt.prostředkům	1.1	20	01.01.2001
EAR0580_002	*Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k rozpočt.prostředkům	2.1	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0581	Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k mimorozp.prostředkům	5.1	20	01.01.2001
EAR0581_001	*Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k mimorozp.prostředkům	1.1	20	01.01.2001
EAR0581_002	*Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k mimorozp.prostředkům	2.1	20	01.01.2001
EAR0595	Zlato	6.0	20	01.01.2001
EAR0596	Bezkuponové dluhopisy - krátkodobé	9.0	20	01.01.2001
EAR0609	Čerp. úvěry klienty celk. a na mimorozp. výd.krát. bez BÚ	5.0	20	01.01.2001
EAR0621	Klasifik. úvěry a ost. pohled. za státními fondy	4.0	20	01.01.2001
EAR0622	Klasifik. úvěry a ost. pohled. za orgány státu celkem	5.0	20	01.01.2001
EAR0623	Klasifik. úvěry a ost. pohled. z běž. hosp. stát. rozpočtu	2.2	20	01.01.2001
EAR0624	Klasifik. úvěry a ost. pohled. z majetk. hospodař. státu	2.2	20	01.01.2001
EAR0625	Klasifik. úvěry a ost. pohl. za org. státu na mimorozp.výd.	2.2	20	01.01.2001
EAR0626	Klasifik. úvěry a ost. pohl. za územ. samospr. celky celkem	3.2	20	01.01.2001
EAR0627	Klasifik. úvěry a ost. pohl. za ú.s.c. na běžné hospod.	2.2	20	01.01.2001
EAR0628	Klasif. úvěry a ost. pohl. za ú.s.c. na mimorozpoč. výdaje	2.2	20	01.01.2001
EAR0629	Klasif. úvěry a ost. pohl. za fondem rezerv a rozvoje u.s.c.	2.2	20	01.01.2001
EAR0630	Klasifik. úvěry a ost. pohl. za ú.s.c. na majetkové hosp.	2.2	20	01.01.2001
EAR0653	Stand. ostatní pohledávky za klienty a stát. a obd. org.	6.0	20	01.01.2001
EAR0654	Stand. a nekat.krátk. úvěry klientům a stát. a obd.org.	6.0	20	01.01.2001
EAR0655	Stand. a nekat. střed. úvěry klientům a stát. a obd. org.	5.0	20	01.01.2001
EAR0656	Stand. a nekat. dlouh. úvěry klientům a stát. a obd. org.	5.0	20	01.01.2001
EAR0657	Souhrn debet. zůst. na BÚ klientů a státních a obdob. orgánů	6.0	20	01.01.2001
EAR0659	Klasifik. úvěry a ost pohled. za klienty a stát. a obd. org.	7.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0671	Klasifikované ost. pohledávky za klienty a st. a obd.org.	6.0	20	01.01.2001
EAR0672	Klas. krát. úvěry klientům a stát.a obd. org.	6.0	20	01.01.2001
EAR0673	Klas. střed. úvěry klientům a stát.a obd. org.	5.0	20	01.01.2001
EAR0674	Klas. dlouh. úvěry klientům a stát. a obd. org.	5.0	20	01.01.2001
EAR0820	Vklady, úvěry a ostat.pohledávky za jinými bankami celkem	6.0	20	01.01.2001
EAR0821	Úvěry a ostat.pohl. za klienty a stát.a obd.ob.orgány celkem	6.0	20	01.01.2001
EAR0823	Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za jinými bankami	7.0	20	01.01.2001
EAR0823_001	*Stand.a klas.úvěry a pohled.za jinými bankami - krátkodobé	2.0	20	01.01.2001
EAR0823_002	*Stand.a klas.úvěry a pohled.za jinými bankami - střednědobé	2.0	20	01.01.2001
EAR0823_003	*Stand.a klas.úvěry a pohled.za jinými bankami - dlouhodobé	2.0	20	01.01.2001
EAR0824	Ostatní pohledávky za klienty a stát. a obd.ob.orgány	6.0	20	01.01.2001
EAR0825	Krátkodobé úvěry klientům a stát.a obd.org.	6.0	20	01.01.2001
EAR0826	Střednědobé úvěry klientům a stát.a.obd.org.	6.0	20	01.01.2001
EAR0827	Dlouhodobé úvěry klientům a stát.a obd.org.	6.0	20	01.01.2001
EAR0830	Úvěry a ostat.pohledávky za klienty celkem	6.0	20	01.01.2001
EAR0831	Standardní úvěry,vklady a ost.pohl.za jinými bankami celkem	5.0	20	01.01.2001
EAR0832	Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami	5.0	20	01.01.2000
EAR0832_001	*Sledované úvěry, vklady a ost.pohledávky za jinými bankami	3.0	20	01.01.2001
EAR0832_002	*Sledované úvěry a ost.pohledávky za jinými bankami	3.0	20	01.01.2001
EAR0833	Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami	5.0	20	01.01.2000
EAR0833_001	*Nestandardní úvěry,vklady a ost.pohled.za jinými bankami	3.0	20	01.01.2001
EAR0833_002	*Nestandardní úvěry a ost.pohledávky za jinými bankami	3.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0834	Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami	6.0	20	01.01.2000
EAR0834_001	*Pochybné úvěry, vklady a ost.pohledávky za jinými bankami	3.0	20	01.01.2001
EAR0834_002	*Pochybné úvěry a ost.pohledávky za jinými bankami	3.0	20	01.01.2001
EAR0835	Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami	6.0	20	01.01.2000
EAR0835_001	*Ztrátové úvěry, vklady a ost.pohledávky za jinými bankami	3.0	20	01.01.2001
EAR0835_002	*Ztrátové úvěry a ost.pohledávky za jinými bankami	3.0	20	01.01.2001
EAR0836	Úvěry, vklady a ost.pohled. za jinými bankami celkem	7.0	20	01.01.2001
EAR0837	Sledované úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	5.0	20	01.01.2000
EAR0837_001	*Sledované úvěry a ost. pohled. za státními a obdob. orgány	3.0	20	01.01.2001
EAR0837_002	*Sledované úvěry a ost.pohl.za státními a obdob.orgány	3.0	20	01.01.2001
EAR0838	Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgány	5.0	20	01.01.2000
EAR0838_001	*Nestandardní úvěry a ost.pohled.za státními a obdob. orgány	3.0	20	01.01.2001
EAR0838_002	*Nestandardní úvěry a ost.pohl.za státními a obdob.orgány	3.0	20	01.01.2001
EAR0839	Pochybné úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	5.0	20	01.01.2000
EAR0839_001	*Pochybné úvěry a ost. pohled. za státními a obdob. orgány	3.0	20	01.01.2001
EAR0839_002	*Pochybné úvěry a ost.pohl.za státními a obdob.orgány	3.0	20	01.01.2001
EAR0840	Ztrátové úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	5.0	20	01.01.2000
EAR0840_001	*Ztrátové úvěry a ost. pohled. za státními a obdob. orgány	3.0	20	01.01.2001
EAR0840_002	*Ztrátové úvěry a ost.pohl.za státními a obdob.orgány	3.0	20	01.01.2001
EAR0841	Úvěry a ostatní pohl. za státními a obdob. orgány celkem	6.0	20	01.01.2001
EAR0842	Úvěry, vklady a ost.pohl.za bankami a nebank.subjekty celkem	6.0	20	01.01.2001
EAR0847	Aktiva celkem bez klasifikovaných aktiv	8.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR0847_002	*Aktiva celkem bez klasifikovaných aktiv	1.0	20	01.01.2001
EAR0848	Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám	5.0	20	01.01.2000
EAR0848_001	*Klasif.úvěry, vklady a ost.pohl. za bankami, klienty a org.	3.0	20	01.01.2001
EAR0848_002	*Klasifik. úvěry,vklady a ost.pohl.za nebank.a bank.subjekty	2.1	20	01.01.2001
EAR0983	Účelové úvěry poskytnuté bankám krátkodobé	5.0	20	01.01.2001
EAR0984	Účelové úvěry poskytnuté bankám střednědobé	5.0	20	01.01.2001
EAR0985	Účelové úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé	6.0	20	01.01.2001
EAR1000	Cenné papíry držené do splatnosti a účasti	6.0	20	01.01.2001
EAR1000_004	*Cenné papíry držené do splatnosti a účasti	3.0	20	01.01.2001
EAR1001	Finanční investice do dluhopisů	5.2	20	30.04.2000
EAR1001_002	*Kupónové dluhopisy držené do splatnosti	3.0	20	01.01.2001
EAR1002	Cenné papíry zajištěné aktivy držené do splatnosti	4.0	20	01.01.2001
EAR1003	Cenné papíry k obchodování	5.0	20	01.01.2001
EAR1003_002	*Cenné papíry k obchodování	3.0	20	01.01.2001
EAR1005	Vklady, úvěry a ostatní pohledávky za jinými bankami	5.0	20	01.01.2001
EAR1006	Úvěry a ost.pohled.za orgány státu na rozpočtové hospodaření	5.0	20	01.01.2001
EAR1007	Úvěry a ost.pohled. za org.úz.samosp.celků na rozpočt. hosp.	5.0	20	01.01.2001
EAR1013	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank	5.0	20	01.01.2001
EAR1013_001	*Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank	2.1	20	01.01.2001
EAR1013_002	*Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank	2.0	20	01.01.2001
EAR1014	Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank	5.0	20	01.01.2001
EAR1014_001	*Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank	2.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1014_002	*Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank	2.0	20	01.01.2001
EAR1016	Standardní úvěry poskytnuté jiným bankám	5.0	20	01.01.2001
EAR1017	Provozní prostředky svěřené zahr. pobočkám a jednatelstvím	3.1	20	01.01.2001
EAR1020	Pohledávky z obchodování s cennými papíry	4.2	20	29.01.2001
EAR1021	Pohledávky za trhem cenných papírů a za příkazci	3.2	20	29.01.2001
EAR1023	Státní bezkupónové dluhopisy k obchodování	3.1	20	01.01.2001
EAR1024	Bezкупónové dluhopisy emisních bank k obchodování	3.1	20	01.01.2001
EAR1025	Kupónové dluhopisy k obchodování	3.2	20	01.01.2001
EAR1026	Akcie k obchodování	4.2	20	01.01.2001
EAR1027	Ostatní bezкупónové dluhopisy k obchodování	4.1	20	01.01.2001
EAR1029	Úvěry a ostatní pohledávky k mimorozpočtovým prostředkům	5.0	20	01.01.2001
EAR1036	Vlastní akcie v držení banky	5.0	20	01.01.2001
EAR1041	Klasifikované pohled. k běžným účtům j. bank a banky	3.0	20	01.01.2001
EAR1042	Klasifikované termínové vklady u jiných bank	3.0	20	01.01.2001
EAR1043	Klasifikované pohled.k běž. účtům klientů a stát.a obd.org.	3.0	20	01.01.2001
EAR1048	Návratné pohledávky za jinými bankami celkem	4.0	20	01.01.2001
EAR1049	Nenávratné pohledávky za jinými bankami celkem	4.0	20	01.01.2001
EAR1050	Návrat. úvěry a ost. pohl. za klienty a stát. a obd. org.	5.0	20	01.01.2001
EAR1051	Nenávratné úvěry a ost. pohled. za klienty a st. a obd. org.	4.0	20	01.01.2001
EAR1052	Návratné pohledávky k běž. účtům banky a jiných bank	5.0	20	01.01.2001
EAR1053	Nenávratné pohledávky z debet.zůst.běž.účtů bank	5.0	20	01.01.2001
EAR1054	Návratné úvěry poskytnuté jiným bankám	3.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1055	Nenávratné úvěry poskytnuté jiným bankám	3.0	20	01.01.2001
EAR1056	Návratné ostatní pohledávky za klienty a stát.aobd.org.	4.0	20	01.01.2001
EAR1057	Nenáv.ostat.pohl. za klienty a stát. a obd. org.	3.0	20	01.01.2001
EAR1058	Návrat. krátk. úvěry klientům a stát. a obd. org.	4.0	20	01.01.2001
EAR1059	Nenávratné krátkodobé úvěry klientům a stát. a obd. org.	3.0	20	01.01.2001
EAR1060	Návrat. střed. úvěry klientům a stát. a obd. org.	4.0	20	01.01.2001
EAR1061	Nenávratné střed. úvěry klientům a stát. a obd. org.	3.0	20	01.01.2001
EAR1062	Návrat. dlouh. úvěry klientům a st. a obd. org.	4.0	20	01.01.2001
EAR1063	Nenávratné dlouh. úvěry klientům a stát. a obd. org.	4.0	20	01.01.2001
EAR1064	Návrat.pohledávky k běž.účtům klientů a stát. a obd. org.	3.0	20	01.01.2001
EAR1065	Nenáv.pohl. z deb.zúst.na běž.účtech kl. a stát. a obd. org.	4.0	20	01.01.2001
EAR1067	Neuplat.cenné papíry k obchod. (bez CP přijatých v REPO)	4.0	20	01.01.2001
EAR1069	Návratné termínové vklady u jiných bank	4.0	20	01.01.2001
EAR1070	Nenávratné termínové vklady u jiných bank	4.0	20	01.01.2001
EAR1073	Souhrn pohledávek k BÚ banky a jiných bank	4.0	20	01.01.2001
EAR1074	Úvěry poskytnuté jiným bankám	4.0	20	01.01.2001
EAR1075	Pohl. na běž.účtech klientů a stát.a obd.org.	4.0	20	01.01.2001
EAR1076	Návratná aktiva celkem	5.0	20	01.01.2001
EAR1077	Nenávratná aktiva celkem	4.0	20	01.01.2001
EAR1091	Neuplatnitelné cenné papíry držené do splatnosti	4.0	20	01.01.2001
EAR1092	Jiné pokladní hodnoty	3.0	20	01.01.2001
EAR1093	Peněžní a pokladní hodnoty celkem	4.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1095	Bez kuponové dluhopisy - dlouhodobé nad 4 roky	4.0	20	01.01.2001
EAR1096	Kuponové dluhopisy - dlouhodobé nad 4 roky	4.0	20	01.01.2001
EAR1098	Ostatní cenné papíry (včetně směnek) - dlouhodobé nad 4 roky	4.0	20	01.01.2001
EAR1101	Dluhopisy k obchodování	5.0	20	01.01.2001
EAR1101_001	*Dluhopisy k obchodování do 1 roku	4.0	20	01.01.2001
EAR1101_002	*Dluhopisy k obchodování nad 1 rok	4.0	20	01.01.2001
EAR1107	Hodnoty k inkasu přijaté bankou	4.0	20	01.01.2001
EAR1108	Cenné papíry k prodeji, obchod. a držené do splatnosti - kd	4.0	20	01.01.2001
EAR1109	Ostatní cenné papíry (včetně směnek) - krátkodobé	4.0	20	01.01.2001
EAR1326	Zlato a jiné pokladní hodnoty	2.0	20	01.01.2001
EAR1327	Účasti celkem	2.0	20	01.01.2001
EAR1327_001	*Uplatnitelné účasti	1.0	20	01.01.2001
EAR1336	Finanční deriváty celkem - kladná reálná hodnota	2.0	20	01.01.2001
EAR1337	Kladná reál.hodnota pevných termín.operací	2.0	20	01.01.2001
EAR1338	Pohledávky z marží burzovních derivátů	2.0	20	01.01.2001
EAR1339	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí	2.0	20	01.01.2001
EAR1340	Standardní úvěry a pohledávky za vládami a vlád. organiz.	2.0	20	01.01.2001
EAR1341	Klasifikované úvěry a ost.pohledávky za vládami a vlád.org.	1.1	20	01.01.2001
EAR1342	Standard.a nekatégor.úvěry a ost.pohl.za klien.(j.než vláda)	2.0	20	01.01.2001
EAR1343	Klasifik. úvěry a pohledávky za klienty (jinými než vláda)	1.1	20	01.01.2001
EAR1344	Státní dluhopisy	3.0	20	01.01.2001
EAR1345	Dluhopisy bank a obdob. cenné papíry emit. bankami	2.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1346	Akcie bank	2.0	20	01.01.2001
EAR1347	Ostatní dluhopisy a obdob.cenné papíry	2.0	20	01.01.2001
EAR1348	Ostatní akcie a účasti	2.0	20	01.01.2001
EAR1349	Ostatní aktiva pro hlášení angažovanosti	2.0	20	01.01.2001
EAR1352	Čerp.úvěry klienty celk.a na mimorozpočt. výdaje střednědob.	2.0	20	01.01.2001
EAR1353	Čerp. úvěry klienty celk. a na mimorozpočt.výdaje dlouhodobé	2.0	20	01.01.2001
EAR1362	Kladná reálná hodnota pevných termínových operací	3.0	20	01.01.2001
EAR1363	Kladná reálná hodnota pev.term.operací s úrokovými nástroji	2.1	20	01.01.2001
EAR1364	Kladná reálná hodnota pev.term.operací s měnovými nástroji	2.1	20	01.01.2001
EAR1366	Kladná reálná hodnota pev.term.operací s komod.nástroji	2.1	20	01.01.2001
EAR1370	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na měnové nástroje	2.1	20	01.01.2001
EAR1372	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na komoditní nástroje	2.1	20	01.01.2001
EAR1373	Státní bezkupónové dluhopisy držené do splatnosti	1.1	20	01.01.2001
EAR1375	Ostatní bezkupónové dluhopisy držené do splatnosti	1.1	20	01.01.2001
EAR1376	Kladná reálná hodnota pev.term.operací s akciovými nástroji	2.1	20	01.01.2001
EAR1377	Pohledávky z marží burzovních derivátů	1.0	20	01.01.2000
EAR1378	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí	3.0	20	01.01.2001
EAR1379	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na úrokové nástroje	2.1	20	01.01.2001
EAR1380	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na akciové nástroje	2.1	20	01.01.2001
EAR1381	Bezakupónové dluhopisy emis.bank držené do splatnosti	2.0	20	01.01.2001
EAR1382	Cenné papíry k prodeji, obchod. a drž. do splat. nad 4 roky	2.0	20	01.01.2001
EAR1383	Akcie, podílové listy a účasti - dlouhodobé nad 4 roky	2.1	20	29.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1388	Ostatní vklady a prostředky umístěné u ČNB	2.0	20	01.01.2001
EAR1389	Vklady u emisní banky	2.0	20	01.01.2001
EAR1390	Úvěry poskytnuté ČNB v REPO operacích	1.0	20	30.04.2000
EAR1391	Ostatní úvěry poskytnuté emisním bankám	1.0	20	30.04.2000
EAR1392	Cenné papíry k prodeji, obchod.a drž. do splat.od 1 do 4 let	1.0	20	01.01.2001
EAR1393	Bez kuponové dluhopisy dlouhodobé od 1 do 4 let	1.0	20	01.01.2001
EAR1394	Kuponové dluhopisy dlouhodobé od 1 do 4 let	1.0	20	01.01.2001
EAR1395	Akcie, podílové listy a účasti dlouhodobé od 1 do 4 let	1.1	20	29.01.2001
EAR1396	Ostat. cenné papíry (včetně směnek) dlouhodobé od 1 do 4 let	1.0	20	01.01.2001
EAR1397	Úvěry a ostatní pohledávky za org.státu a obdob.orgány	1.0	20	01.01.2001
EAR1398	Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech u emisních bank	1.0	20	01.01.2001
EAR1399	Úvěry poskytnuté emisním bankám	1.0	20	01.01.2001
EAR1400	Termínové vklady u emisních bank	1.0	20	01.01.2001
EAR1401	Standardní ostatní pohledávky za jinými bankami	1.0	20	01.01.2001
EAR1401_001	Stand. ostatní pohledávky za jinými bankami	1.0	20	01.01.2001
EAR1401_002	*Standardní ostatní pohledávky za jinými bankami	1.0	20	01.01.2001
EAR1401_003	*Návratné ostatní pohledávky za jinými bankami	1.0	20	01.01.2001
EAR1402	Standardní ostatní pohledávky za klienty	1.0	20	01.01.2001
EAR1402_001	*Standardní ostatní pohledávky za klienty	1.0	20	01.01.2001
EAR1403	Uspořádací účty pro zúčtování s clear.centrem-výsl.deb.zůst.	1.0	20	01.01.2001
EAR1404	Podílové listy k obchodování	1.0	20	01.01.2001
EAR1405	Směnky k obchodování	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1406	Cenné papíry zajištěné aktivy k obchodování	1.0	20	01.01.2001
EAR1407	Cenné papíry k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1408	Státní bezkupónové dluhopisy k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1409	Bezкупónové dluhopisy emisních bank k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1410	Ostatní bezкупónové dluhopisy k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1411	Kupónové dluhopisy k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1412	Akcie, zatímní listy a obchodní podíly k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1413	Podílové listy k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1414	Směnky k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1415	Cenné papíry zajištěné aktivy k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1416	Kladná reálná hodnota pev.term.operací s úvěrovými nástroji	1.0	20	01.01.2001
EAR1417	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na úvěrové nástroje	1.0	20	01.01.2001
EAR1418	Směnky držené do splatnosti	1.0	20	01.01.2001
EAR1420	Cenné papíry k obchodování (bez CP přijatých v REPO)	1.0	20	01.01.2001
EAR1421	Cenné papíry k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1422	Cenné papíry držené do splatnosti	1.0	20	01.01.2001
EAR1423	Účasti	1.0	20	01.01.2001
EAR1424	Akcie k obchodování	1.0	20	01.01.2001
EAR1425	Podílové listy k obchodování	1.0	20	01.01.2001
EAR1426	Směnky k obchodování	1.0	20	01.01.2001
EAR1426_001	*Směnky k obchodování do 1 roku	1.0	20	01.01.2001
EAR1426_002	*Směnky k obchodování nad 1 rok	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1427	Cenné papíry zajištěné aktivy k obchodování	1.0	20	01.01.2001
EAR1428	Dluhopisy k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1428_001	*Dluhopisy k prodeji do 1 roku	1.0	20	01.01.2001
EAR1428_002	*Dluhopisy k prodeji nad 1 rok	1.0	20	01.01.2001
EAR1429	Akcie, zájmové listy a obchodní podíly k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1430	Podílové listy k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1431	Směnky k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1431_001	*Směnky k prodeji do 1 roku	1.0	20	01.01.2001
EAR1431_002	*Směnky k prodeji nad 1 rok	1.0	20	01.01.2001
EAR1432	Cenné papíry zajištěné aktivy k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1433	Dluhopisy držené do splatnosti	1.0	20	01.01.2001
EAR1433_001	*Dluhopisy držené do splatnosti do 1 roku	1.0	20	01.01.2001
EAR1433_002	*Dluhopisy držené do splatnosti nad 1 rok	1.0	20	01.01.2001
EAR1434	Směnky držené do splatnosti	1.0	20	01.01.2001
EAR1434_001	*Směnky držené do splatnosti do 1 roku	1.0	20	01.01.2001
EAR1434_002	*Směnky držené do splatnosti nad 1 rok	1.0	20	01.01.2001
EAR1435	Cenné papíry zajištěné aktivy držené do splatnosti	1.0	20	01.01.2001
EAR1436	Účasti s podstatným vlivem	1.0	20	01.01.2001
EAR1437	Účasti s rozhodujícím vlivem	1.0	20	01.01.2001
EAR1438	Dluhopisy emitované Fondem národního majetku k obchodování	1.0	20	01.01.2001
EAR1438_001	*Dluhopisy emitované Fondem nár.majetku k obchod. do 1 roku	1.0	20	01.01.2001
EAR1438_002	*Dluhopisy emitované Fondem nár.majetku k obchod. nad 1 rok	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1439	Dluhopisy emitované Fondem národního majetku k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1439_001	*Dluhopisy emitované Fondem nár.majetku k prodeji do 1 roku	1.0	20	01.01.2001
EAR1439_002	*Dluhopisy emitované Fondem nár.majetku k prodeji nad 1 rok	1.0	20	01.01.2001
EAR1440	Dluhopisy emitované Fondem nár.majetku držené do splatnosti	1.0	20	01.01.2001
EAR1440_001	*Dluhopisy emit.Fondem nár.majetku držené do splat.do 1 roku	1.0	20	01.01.2001
EAR1440_002	*Dluhopisy emit.Fondem nár.majetku držené do splat.nad 1 rok	1.0	20	01.01.2001
EAR1441	Úvěry a ostatní pohledávky za Pozemkovým fondem	1.0	20	01.01.2001
EAR1442	Úvěry a ost.pohl. za ost.stát. a obd.org. k mimorozp.prostř.	1.0	20	01.01.2001
EAR1443	Cenné papíry a účasti držené bankou	1.0	20	01.01.2001
EAR1444	Cenné papíry jiných bank držené bankou a účasti v j. bankách	1.0	20	01.01.2001
EAR1445	Cenné papíry emitované vládními institucemi ČR držené bankou	1.0	20	01.01.2001
EAR1446	Cen.papíry ost.nebank.subj. držené ban. a účasti v neb.subj.	1.0	20	01.01.2001
EAR1447	Úvěry a ostatní pohledávky za zdravotními pojišťovnami	1.0	20	01.01.2001
EAR1448	Úvěry a ostatní pohledávky za nebankovními fin.institucemi	1.0	20	01.01.2001
EAR1449	Úvěry a ostatní pohledávky za domácnostmi	1.0	20	01.01.2001
EAR1450	Úvěry a ostatní pohledávky za ostatními klienty	1.0	20	01.01.2001
EAR1451	Cen.papíry k obch.přijaté v REPO obchodech a vypůjčené	1.0	20	01.01.2001
EAR1452	Cen.papíry k obchod.poskytnuté v REPO obchodech a půjčené	1.0	20	01.01.2001
EAR1453	Cen.papíry k prodeji poskytnuté v REPO obchodech a půjčené	1.0	20	01.01.2001
EAR1454	Cen.papíry drž.do splat. poskyt. v REPO obchodech a půjčené	1.0	20	01.01.2001
EAR1455	Nakoupené směnky ost.nebank.subj. držené bankou	1.0	20	01.01.2001
EAR1456	Úvěry a ostatní pohledávky k rozpočtovým prostředkům	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EAR1457	Cenné papíry k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1457_001	*Uplatnitelné cenné papíry k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1458	Cenné papíry držené do splatnosti	1.0	20	01.01.2001
EAR1458_001	*Uplatnitelné cenné papíry držené do splatnosti	1.0	20	01.01.2001
EAR1459	Klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám	1.0	20	01.01.2001
EAR1460	Klasifikované ostatní pohledávky za j. bankami	1.0	20	01.01.2001
EAR1461	Termínové vklady u jiných bank	1.0	20	01.01.2001
EAR1462	Ostatní pohledávky za klienty a stát. a obd. org.	1.0	20	01.01.2001
EAR1463	Nenávratné ostat.pohledávky za jinými bankami	1.0	20	01.01.2001
EAR1465	Neuplatnitelné cenné papíry k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EAR1466	Ostatní pohledávky za jinými bankami pro odhad.dobu spl.	1.0	20	01.01.2001
EAR1467	Cenné papíry k prodeji (uplatnitel. a neuplatnitel.)	1.0	20	01.01.2001
EAR1468	Cenné papíry držené do splatnosti (uplat. a neuplat.)	1.0	20	01.01.2001
EAR1469	Účasti (uplat. a neuplat.)	1.0	20	01.01.2001
EAR1470	Neuplatnitelné účasti	1.0	20	01.01.2001
EAR1472	Ostatní pohledávky za jinými bankami	1.0	20	01.01.2001
EAR1473	Účasti poskytnuté v REPO obchodech a půjčené	1.0	20	01.01.2001
EBD0552	Netto rozvahová pozice	6.2	20	01.01.2001
EBD0553	Kumulativní netto rozvahová pozice	5.1	20	30.04.2000
EBD0701	Pokladní hodnoty a jiná aktiva zajištěná penězi	7.0	20	01.01.2001
EBD0702	Vklady a úvěry u emisních bank bez PMR	7.0	20	01.01.2001
EBD0967	Základní kapitál	4.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EBD0969	Nadlimitní vklady a přijaté úvěry	3.0	20	01.01.2001
EBD0970	Poměr výše vkladů a úvěrů k bilanční sumě banky	3.0	20	01.01.2001
EBD1042	Počet vkladů a obd. závazků vůči klientům nebo bankám	6.0	20	30.04.2000
EBD1042_001	*Počet termín.vkladů a obdob.závazků vůči práv.osob.bez bank	1.0	20	30.04.2000
EBD1042_002	*Počet netermínovaných vkladů právnických osob bez bank	1.0	20	30.04.2000
EBD1042_003	*Počet termín.vkladů a obdob.závazků vůči jiným bankám	1.0	20	30.04.2000
EBD1042_004	*Počet netermínovaných vkladů jiných bank	1.0	20	30.04.2000
EBD1042_005	*Počet termín.vkladů a obdob.závazků vůči fyzickým osobám	1.0	20	30.04.2000
EBD1042_006	*Počet netermínovaných vkladů fyzických osob	1.0	20	30.04.2000
EBD1080	Vklady a úvěry u emisních bank bez PMR	4.0	20	01.01.2001
EBD1081	Náhrady za pojištěné vklady	4.0	20	30.04.2000
EBD1082	Splacený základní kapitál	3.1	20	01.01.2001
EBD1082_001	*Splacený základní kapitál	2.0	20	01.01.2001
EBD1083	Počet přijatých pojištěných vkladů	3.1	20	01.01.2001
EBD1099	Povinné minimální rezervy	1.1	20	25.09.2000
EBD1100	Hrubá úvěrová angažovanost bankovního portfolia	1.0	20	30.04.2000
EBD1101	Čistá úvěrová angažovanost bankovního portfolia	1.1	20	01.01.2001
EBD1102	Pom.čisté úvěrové angaž.bankovního portfoila ke kapitálu	1.0	20	30.04.2000
EBD1103	Úvěrová angažovanost obchodního portfolia	1.0	20	30.04.2000
EBD1104	Úv.ang.obchod. portfolia-součet zbýv. dlouhých úv.pozic	1.0	20	30.04.2000
EBD1105	Tier 3	2.0	20	01.01.2001
EBD1106	Tier 1	1.0	20	30.04.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EBD1107	Tier 2	2.0	20	01.01.2001
EBD1108	Kapitál	1.0	20	30.04.2000
EBD1108_001	*Kapitál	1.1	20	01.01.2001
EBD1108_002	*Kapitál	2.0	20	01.01.2001
EBD1109	Splacené emisní ažio	2.0	20	01.01.2001
EBD1110	Rezervy na krytí obecných rizik	2.0	20	01.01.2001
EBD1111	Podřízený dluh A	2.0	20	01.01.2001
EBD1112	Kapitál. inves. do bank a fin. institucí nad 10 %	2.0	20	01.01.2001
EBD1113	Kap.investice do bank a fin.inst.do 10%	2.0	20	01.01.2001
EBD1114	Odečitatelné položky	2.0	20	01.01.2001
EBD1115	Zbývající kapitál	1.0	20	30.04.2000
EBD1116	Omezený tier 3 (1. omezení)	1.0	20	30.04.2000
EBD1117	Omezený tier 3 (2. omezení)	1.0	20	30.04.2000
EBD1118	Využitelný tier 3	1.0	20	30.04.2000
EBD1119	Nevyužitelný tier 3	1.0	20	30.04.2000
EBD1120	Alternativní kapitál	1.0	20	30.04.2000
EBD1121	Zbývající alternativní kapitál	1.0	20	30.04.2000
EBD1122	Využitý tier 3	1.0	20	30.04.2000
EBD1123	Nevyužitý tier 3	1.0	20	30.04.2000
EBD1124	Kapitálový požadavek A	1.0	20	30.04.2000
EBD1125	Kapitálový požadavek k úvěrovému riziku obchodního portfolia	1.0	20	30.04.2000
EBD1126	Kapitál. požad. k riziku úvěr. angažovanosti obch. portfolia	1.0	20	30.04.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EBD1127	Kapitálový požadavek k obecnému úrokovému riziku	1.0	20	30.04.2000
EBD1128	Kapitálový požadavek k obecnému akciovému riziku	1.0	20	30.04.2000
EBD1129	Kapitálový požadavek k měnovému riziku	1.0	20	30.04.2000
EBD1130	Kapitálový požadavek ke komoditnímu riziku	1.0	20	30.04.2000
EBD1131	Kapitálový požadavek B	1.0	20	30.04.2000
EBD1132	Kapitálová přiměřenost	1.0	20	30.04.2000
EBD1133	Kapitálová přiměřenost nevyužitého tier 3	1.0	20	30.04.2000
EBD1134	Vládní nástroje	1.0	20	30.04.2000
EBD1135	Kvalifikované nástroje se zbytl.splatností do 6 měsíců vč.	1.0	20	30.04.2000
EBD1136	Kvalifikov. nástroje se zbytl. splatností od 6 do 24 měs. vč.	1.0	20	30.04.2000
EBD1137	Kvalifikované nástroje se zbytl. splatností vyšší než 24 měs.	1.0	20	30.04.2000
EBD1138	Ostatní nástroje	1.0	20	30.04.2000
EBD1139	Opční kontrakty ke specifickému úrokovému riziku	1.0	20	30.04.2000
EBD1140	Kapitálový požadavek ke specifickému úrokovému riziku	1.0	20	30.04.2000
EBD1141	Hrubá akciová pozice národních trhů zemí OECD	1.0	20	30.04.2000
EBD1142	Hrubá akciová pozice ostatních národních trhů	1.0	20	30.04.2000
EBD1143	Hrubá akciová pozice diverzifikovaného portfolia	1.0	20	30.04.2000
EBD1144	Opční kontrakty ke specifickému akciovému riziku	1.0	20	30.04.2000
EBD1145	Kapitálový požadavek ke specifickému akciovému riziku	1.0	20	30.04.2000
EBD1146	Kapitálový požadavek k vypořádacímu riziku	1.0	20	30.04.2000
EBD1147	Kap.pož. k reverz.repo op.a repo op.,výp.a půj.CP a komodit	1.0	20	30.04.2000
EBD1148	Kap.pož.k pev.term.a opčním kontr.	2.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EBD1149	Kapitálový požadavek ke zbývajícím nástrojům obch. portfolia	2.0	20	01.01.2001
EBD1150	Kapitálový požadavek k CZK	1.0	20	30.04.2000
EBD1151	Kapitálový požadavek k EUR	1.0	20	30.04.2000
EBD1152	Kapitálový požadavek k USD	1.0	20	30.04.2000
EBD1153	Kapitálový požadavek k ostatním měnám	1.0	20	30.04.2000
EBD1154	Kapitálový požadavek zbytkových měn	1.0	20	30.04.2000
EBD1155	Kapitálový požadavek k úrokovým futures	1.0	20	30.04.2000
EBD1156	Kapitál. požad. k opčním kontraktům k obec. úrok. riziku	1.0	20	30.04.2000
EBD1157	Převýšení akciové pozice	1.0	20	30.04.2000
EBD1158	Riziko národního trhu	1.0	20	30.04.2000
EBD1159	Kapitálový pož. k riziku vybraného portfolia národních trhů	1.0	20	30.04.2000
EBD1160	Kapitálový požadavek k akciovým futures	1.0	20	30.04.2000
EBD1161	Kapit. požad. k opčním kontraktům (k obec. akciovému riziku)	1.0	20	30.04.2000
EBD1162	Kompenzované pozice silně korelovaných měn	1.0	20	30.04.2000
EBD1163	Celková měnová pozice	1.0	20	30.04.2000
EBD1164	Kapitálový požadavek k měnovým futures	1.0	20	30.04.2000
EBD1165	Kapitál. požadavek k opčním kontraktům (k měnovému riziku)	1.0	20	30.04.2000
EBD1166	Kapit. požad. ke komod. riziku bez futures a opč. kontraktů	1.0	20	30.04.2000
EBD1167	Kapitálový požadavek ke komoditním futures	1.0	20	30.04.2000
EBD1168	Kapitál. požadavek k opčním kontraktům (ke komodit. riziku)	1.0	20	30.04.2000
EBD1175	Rozvahové položky bankovního portfolia (aktivní)	2.0	20	01.01.2001
EBD1176	Podrozvahové položky bankovního portfolia (aktivní)	2.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EBD1177	Bankovní portfolio (aktivní)	2.0	20	01.01.2001
EBD1178	Rozvahové položky bankovního portfolia (pasivní)	2.0	20	01.01.2001
EBD1179	Podrozvahové položky bankovního portfolia (pasivní)	2.0	20	01.01.2001
EBD1180	Bankovní portfolio (pasivní)	2.0	20	01.01.2001
EBD1188	Obchodní portfolio (aktivní)	2.0	20	01.01.2001
EBD1196	Obchodní portfolio (pasivní)	2.0	20	01.01.2001
EBD1199	Poskyt. odvolatelné úvěrové přísliby	2.0	20	01.01.2001
EBD1200	Posk.záruky z otevření a potvrz.dok.akreditivů (se zást.sml)	2.0	20	01.01.2001
EBD1201	Poskytnuté úvěrové přísliby ostatní	2.0	20	01.01.2001
EBD1202	Poskytnuté neplatební záruky	2.0	20	01.01.2001
EBD1203	Posk.záruky z otevř. a potvrz.dok.akreditivů (bez zást.sml)	2.0	20	01.01.2001
EBD1204	Poskytnuté přísliby bankovních záruk	2.0	20	01.01.2001
EBD1206	Poskytnuté platební záruky	2.0	20	01.01.2001
EBD1207	Poskytnuté záruky z převedených směnek	2.0	20	01.01.2001
EBD1208	Poskytnutá směnečná rukojemství	2.0	20	01.01.2001
EBD1209	Poskytnutá přijetí směnek	2.0	20	01.01.2001
EBD1210	Odprod.pohled.vázané povinným zpětným odkupem zbytkové části	2.0	20	01.01.2001
EBD1211	Pohl. na dluhop.a akcie z pev.term.kontr.a delta ekv.opcí	2.0	20	01.01.2001
EBD1212	Vybraná podrozvahová aktiva bankovního portfolia celkem	2.0	20	01.01.2001
EBD1213	Pohledávky za centrálními vládami států zóny A a ES	1.0	20	30.04.2000
EBD1214	Pohledávky za centrálními bankami států zóny A	1.0	20	30.04.2000
EBD1215	Pohledávky za centrálními vládami států zóny B	1.0	20	30.04.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EBD1216	Pohledávky za centrálními bankami států zóny B	1.0	20	30.04.2000
EBD1217	Pohledávky pojištěné EGAP, a.s.	1.0	20	30.04.2000
EBD1218	Pohledávky za Českou exportní bankou, a.s.	1.0	20	30.04.2000
EBD1219	Pohledávky za FNM	2.0	20	01.01.2001
EBD1220	Pohledávky za Konsolidační bankou Praha, s.p.ú.	1.0	20	30.04.2000
EBD1221	Reálné hodnoty pevných termínových a opčních kontraktů	1.0	20	30.04.2000
EBD1222	Pohledávky zajištěné zástavním právem k dluhopisům	1.0	20	30.04.2000
EBD1223	Odečitatelné položky	2.0	20	01.01.2001
EBD1224	CP přijaté bankou v reversních repo operacích	2.0	20	01.01.2001
EBD1225	Komodity přijaté bankou v reversních repo operacích	2.0	20	01.01.2001
EBD1226	Pohledávky za bankami ve státech zóny A	1.0	20	30.04.2000
EBD1227	Pohledávky za bankami zóny B s pův. splatností do 1 roku vč.	1.0	20	30.04.2000
EBD1228	Pohledávky za mezinárodními finančními institucemi	1.0	20	30.04.2000
EBD1229	Pohledávky za vládami územních celků států zóny A	1.0	20	30.04.2000
EBD1230	Pohledávky za orgány územní samosprávy států zóny A	1.0	20	30.04.2000
EBD1231	Pohled. za inst. podporovanými centrálními vládami států zóny A	1.0	20	30.04.2000
EBD1232	Pohledávky za FNM, kterým nepřísl. riz. váha 0	1.0	20	30.04.2000
EBD1233	Pohledávky za investičními firmami zóny A	1.0	20	30.04.2000
EBD1234	Pohledávky za burzovními clearingovými centry ve st. zóny A	1.0	20	30.04.2000
EBD1235	Finanční nástroje v procesu inkasa a podobné nástroje	1.0	20	30.04.2000
EBD1236	Pohledávky zajištěné zástavním právem k nemovitostem	1.0	20	30.04.2000
EBD1237	Náklady a příjmy příštích období a dohadné účty aktivní	2.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EBD1238	Kap. inv. do bank a fin. inst., které nejsou odečítat. pol.	1.0	20	30.04.2000
EBD1239	Kap. inv. do práv. osob kromě bank a fin. institucí	2.0	20	01.01.2001
EBD1240	Pohledávky za právn. a fyz. osobami kromě bank a fin. inst.	2.0	20	01.01.2001
EBD1241	Pohledávky za centr. vládami z.B, kterým nepřísl. riz.váha 0	2.0	20	01.01.2001
EBD1242	Pohledávky za centr.bankami zóny B, kterým nepřísl.riz.váha 0	2.0	20	01.01.2001
EBD1243	Pohledávky za vládami územ. celků a orgánů samosprávy z. B	2.0	20	01.01.2001
EBD1244	Pohledávky za bankami zóny B s původní splatností nad 1 rok	2.0	20	01.01.2001
EBD1245	Pohled.za bank.z. A,B a inv. firm.v konkursu, likv.,nuc.spr.	2.0	20	01.01.2001
EBD1246	Nesplacená část emise akcií a dluhopisů	2.0	20	01.01.2001
EBD1247	Pohled. za práv.os.- fin.inst., kterým nepřísl. riz.váha 0,2	2.0	20	01.01.2001
EBD1248	Hmotný majetek	1.0	20	30.04.2000
EBD1249	Ostatní aktiva bankovního portfolia	1.0	20	30.04.2000
EBD1250	Aktiva bankovního portfolia celkem vč. úvěr. ekviv.	1.0	20	30.04.2000
EBD1251	Pevné termínové kontrakty a nakoupené opce	2.1	20	29.01.2001
EBD1252	Rozvahové položky obchodního portfolia (aktivní)	2.0	20	01.01.2001
EBD1253	Podrozvahové položky obchodního portfolia (aktivní)	2.0	20	01.01.2001
EBD1254	Rozvahové položky obchodního portfolia (pasívní)	2.0	20	01.01.2001
EBD1255	Podrozvahové položky obchodního portfolia (pasívní)	2.0	20	01.01.2001
EBD1256	Opravné položky k hrubé úv. angažovanosti bankovního portf.	2.0	20	01.01.2001
EIN0001	Bud. splátky z přijatých úvěrů nad 1 rok od bank - nerezid.	2.1	20	01.01.2001
EIN0262	Nadlimitní devizová inkasa	11.0	20	01.01.2001
EIN0263	Nadlimitní devizové platby	11.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EIN0447	Devizová inkasa a inkasa v Kč ze zahraničí	11.0	20	01.01.2001
EIN0448	Devizové platby a platby v Kč do zahraničí	11.0	20	01.01.2001
EIN0470	Úbytky/Přírůstky úvěrů a ostatních pohledávek za klienty	4.0	20	01.01.2001
EIN0471	Bud.splátky z přijat.úvěrů nad 1 rok od klientů-nerezidentů	1.1	20	01.01.2001
ENB0001	Náklady na finanční činnosti - celkem	10.0	20	01.01.2001
ENB0002	Náklady na pokladní a mezibankovní operace	8.0	20	01.01.2000
ENB0003	Placené poplatky a provize bankám	9.0	20	01.01.2000
ENB0004	Náklady na operace s klienty	11.0	20	01.01.2001
ENB0005	Úroky z vkladů klientů	9.0	20	01.01.2001
ENB0007	Náklady na leasing	8.0	20	01.01.2000
ENB0008	Náklady na devizové operace	10.0	20	01.01.2001
ENB0009	Náklady na ostatní finanční operace	9.0	20	01.01.2000
ENB0010	Ostatní provozní náklady	7.1	20	01.01.2001
ENB0011	Odepsané pohledávky za bankami	9.0	20	01.01.2000
ENB0012	Odepsané pohledávky za klienty a ostatními dlužníky	9.0	20	01.01.2000
ENB0013	Mimořádné náklady	7.0	20	01.01.2000
ENB0014	Náklady z převodu účastí	8.0	20	01.01.2001
ENB0015	Náklady z převodu ostatního majetku	7.0	20	01.01.2000
ENB0016	Daň z příjmů	8.0	20	01.01.2000
ENB0017	Náklady vnitrobankovní	7.0	20	01.01.2000
ENB0038	Náklady na emitované dlouhodobé cenné papíry	8.0	20	01.01.2001
ENB0039	Náklady na operace s cennými papíry	8.1	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
ENB0040	Tvorba rezerv a opravných položek	8.0	20	01.01.2000
ENB0041	Tvorba rezerv daňově uznaných	8.0	20	01.01.2000
ENB0042	Tvorba rezerv daňově neuuznaných	7.1	20	29.01.2001
ENB0043	Tvorba opravných položek daňově uznaných	7.1	20	01.01.2001
ENB0272	Úroky placené emisním bankám	7.0	20	01.01.2000
ENB0273	Úroky placené jiným bankám	7.0	20	01.01.2000
ENB0274	Náklady na operace s orgány státu a obdobnými orgány	9.0	20	01.01.2001
ENB0275	Úroky placené orgánům státu	7.0	20	01.01.2001
ENB0276	Úroky placené orgánům územních samosprávných celků ČR	8.0	20	01.01.2001
ENB0277	Úroky placené veřejným fondům	8.0	20	01.01.2001
ENB0278	Všeobecné provozní náklady	7.0	20	01.01.2000
ENB0279	Náklady na zaměstnance	6.0	20	01.01.2000
ENB0280	Mzdové náklady zaměstnanců banky	6.0	20	01.01.2000
ENB0281	Ostatní mzdové náklady	6.0	20	01.01.2000
ENB0282	Sociální náklady	6.0	20	01.01.2000
ENB0283	Daně a poplatky - placené	6.0	20	01.01.2000
ENB0284	Nakupované výkony	6.0	20	01.01.2000
ENB0285	Nakupované služby	7.0	20	01.01.2001
ENB0286	Spotřeba materiálu	6.0	20	01.01.2000
ENB0287	Nájemné - placené	6.0	20	01.01.2000
ENB0288	Náklady na propagaci	6.0	20	01.01.2000
ENB0289	Ostatní nakupované výkony	6.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
ENB0290	Odpisy hmotného majetku	6.0	20	01.01.2000
ENB0291	Odpisy nehmotného majetku	6.0	20	01.01.2000
ENB0292	Jiné provozní náklady	5.1	20	01.01.2001
ENB0293	Daň z příjmů z běžné činnosti	6.0	20	01.01.2000
ENB0294	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	5.0	20	01.01.2000
ENB0493	Úroky z poštovních šekových účtů placené	8.0	20	01.01.2000
ENB0494	Trestné úroky placené ČNB	8.0	20	01.01.2000
ENB0495	Úroky z kreditních zůstatků na běžných účtech klientů	9.0	20	01.01.2001
ENB0496	Úroky z termínových vkladů klientů	9.0	20	01.01.2001
ENB0497	Úroky z úsporných vkladů klientů	8.0	20	01.01.2000
ENB0505	Úrokové náklady na klienty (vč. orgánů státu a obdob.orgánů)	11.0	20	01.01.2001
ENB0843	Poplatky a provize placené orgánům státu a obdobným orgánům	5.0	20	01.01.2001
ENB0844	Poplatky a provize placené klientům	5.0	20	01.01.2001
ENB0845	Tvorba opravných položek daňově neuznaných	4.0	20	01.01.2001
ENB0846	Náklady z postoupených pohledávek za bankami	3.0	20	01.01.2001
ENB0847	Náklady z postoupených pohledávek za klienty a ost. dlužníky	3.0	20	01.01.2001
ENB0848	Dodatečné odvody daně z příjmů	2.0	20	01.01.2000
ENB0849	Úroky z úvěrů přijatých od klientů	4.0	20	01.01.2001
ENB0853	Kurzové ztráty z devizových operací	3.1	20	01.01.2001
ENB0856	Placené poplatky a provize na devizové operace	2.0	20	01.01.2000
ENB0857	Náklady na ostatní finanční rozvahové operace	2.0	20	01.01.2000
ENB0858	Náklady na ostatní finanční podrozvahové operace	3.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
ENB0859	Placené poplatky a provize na ostatní finanční operace	2.0	20	01.01.2000
ENB0860	Tvorba rezerv daňově uznaných k úvěrům	2.0	20	01.01.2000
ENB0861	Tvorba rezerv daňově uznaných k poskytnutým zárukám	2.0	20	01.01.2000
ENB0862	Tvorba ostatních rezerv daňově uznaných	2.0	20	01.01.2000
ENB0863	Tvorba rezerv daňově neuznaných k úvěrům	2.0	20	01.01.2000
ENB0864	Tvorba rezerv daňově neuznaných k podrozvahovým pohledávkám	2.0	20	01.01.2000
ENB0866	Tvorba ostatních rezerv daňově neuznaných	3.0	20	01.01.2001
ENB0867	Tvorba opravných položek daňově uznaných ke klas. úvěrům	3.0	20	01.01.2001
ENB0868	Tvorba oprav. položek k pohledávkám v konkursu a vyrovnání	3.0	20	01.01.2001
ENB0869	Tvorba ostatních opravných položek daňově uznaných	3.0	20	01.01.2001
ENB0870	Tvorba opravných položek daňově neuznaných ke klas. úvěrům	3.0	20	01.01.2001
ENB0871	Tvorba opravných položek k cenným papírům k obchodování	3.0	20	01.01.2001
ENB0872	Tvorba opr.pol.k cen.papírům drženým do splatnosti a účastem	3.0	20	01.01.2001
ENB0873	Tvorba ostatních opravných položek daňově neuznaných	3.0	20	01.01.2001
ENB0874	Úrokové náklady na REPO operace s emisními bankami	2.0	20	01.01.2000
ENB0875	Úrokové náklady na REPO operace s jinými bankami	2.0	20	01.01.2000
ENB0876	Úrokové náklady na REPO oper. s orgány územ.samospr.celků ČR	3.0	20	01.01.2001
ENB0878	Placené poplatky a provize emisním bankám	3.0	20	01.01.2000
ENB0879	Placené poplatky a provize jiným bankám	3.0	20	01.01.2000
ENB0880	Ztráty z prodeje cenných papírů	2.1	20	01.01.2001
ENB0881	Ztráty z prodeje cenných papírů s pevným výnosem	2.1	20	01.01.2001
ENB0882	Ztráty z prodeje cenných papírů s proměnlivým výnosem	2.1	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
ENB0883	Placené poplatky a provize na operace s cennými papíry	4.0	20	01.01.2001
ENB0887	Úrokové náklady na REPO operace s klienty	3.0	20	01.01.2001
ENB0888	Ostatní náklady na devizové operace	3.1	20	01.01.2001
ENB0889	Úroky za vklady a úvěry od emisních bank bez REPO operací	2.0	20	01.01.2000
ENB0891	Úroky za vklady a úvěry od jiných bank bez REPO operací	2.0	20	01.01.2000
ENB0893	Úroky za vklady a úvěry od org.územ.sam.celků bez REPO oper.	3.0	20	01.01.2001
ENB0894	Úroky za vklady a úvěry od veřejných fondů bez REPO operací	2.0	20	01.01.2000
ENB0895	Úroky za úvěry od klientů bez REPO operací	3.0	20	01.01.2001
ENB0899	Úrokové náklady na REPO operace s veřejnými fondy	2.0	20	01.01.2000
ENB0901	Součet nákladů a zisku/ztráty	1.0	20	01.01.2000
ENB0902	Náklady na zajišťovací derivátové operace	2.0	20	01.01.2001
ENB0903	Náklady na zajišťovací derivát. operace s úrokovými nástroji	2.0	20	01.01.2001
ENB0904	Náklady na zajišťovací derivát. operace s měnovými nástroji	2.0	20	01.01.2001
ENB0905	Náklady na zajišťovací derivát. operace s akciovými nástroji	2.0	20	01.01.2001
ENB0906	Náklady na zajišťovací derivát. operace s komodit. nástroji	2.0	20	01.01.2001
ENB0907	Náklady na ostatní derivátové operace	2.0	20	01.01.2001
ENB0908	Náklady na ostatní derivátové operace s úrokovými nástroji	2.0	20	01.01.2001
ENB0909	Náklady na ostatní derivátové operace s měnovými nástroji	2.0	20	01.01.2001
ENB0910	Náklady na ostatní derivátové operace s akciovými nástroji	2.0	20	01.01.2001
ENB0911	Náklady na ostatní derivátové operace s komoditními nástroji	2.0	20	01.01.2001
ENB0912	Náklady na emitované krátkodobé cenné papíry	1.0	20	01.01.2001
ENB0914	Náklady na ostatní derivátové operace s úvěrovými nástroji	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
ENB0915	Náklady na zajišťovací derivát. operace s úvěrovými nástroji	1.0	20	01.01.2001
ENB0916	Tvorba opravných položek k cenným papírům k prodeji	1.0	20	01.01.2001
ENB0917	Úroky z vkladových certifikátů	1.0	20	01.01.2001
ENB0918	Úroky za vklady a úvěry od orgánů státu bez REPO operací	1.0	20	01.01.2001
ENB0919	Úrokové náklady na REPO operace s orgány státu	1.0	20	01.01.2001
ENB0920	Náklady na emitované cenné papíry	1.0	20	01.01.2001
EPD0184	Úvěrové linky přijaté	9.1	20	01.01.2001
EPD0557	Devizy koupené na základě měnových smluv	9.0	20	01.01.2001
EPD0558	Prodej deviz na základě měnových smluv	6.1	20	01.01.2001
EPD0559	Pohledávky ze záruk a akreditivů a poskyt. přísliby úvěrů	6.0	20	01.01.2001
EPD0560	Záruky vydané bankou za dokumentární a jiné úvěry	5.1	20	01.01.2001
EPD0561	Závazky z akreditivů se zárukou a přijaté přísliby úvěrů	6.0	20	01.01.2001
EPD0766	Úvěrové linky poskytnuté	4.1	20	01.01.2001
EPD0819	Záruky přijaté od bank za dokumentární a jiné úvěry	4.1	20	01.01.2001
EPD0879	Odepsané pohledávky	4.0	20	01.01.2000
EPD0882	Závazky ze spotových operací s úrokovými nástroji	3.1	20	01.01.2001
EPD0883	Závazky ze spotových operací s měnovými nástroji	3.1	20	01.01.2001
EPD0889	Pohledávky ze spotových operací s úrokovými nástroji	3.1	20	01.01.2001
EPD0890	Pohledávky ze spotových operací s měnovými nástroji	3.1	20	01.01.2001
EPD0892	Závazky z opcí na úvěrové a úrokové nástroje	4.1	20	29.01.2001
EPD0892_001	*Závazky z opcí na úvěrové a úrokové nástroje	2.2	20	29.01.2001
EPD0893	Závazky z opcí na měnové nástroje	4.1	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPD0893_001	*Závazky z opcí na měnové nástroje	2.1	20	01.01.2001
EPD0895	Pohledávky z opcí na úvěrové a úrokové nástroje	4.2	20	29.01.2001
EPD0895_003	*Pohledávky z opcí na úvěrové a úrokové nástroje	1.2	20	29.01.2001
EPD0896	Pohledávky z opcí na měnové nástroje	4.1	20	01.01.2001
EPD0896_001	*Pohledávky z opcí na měnové nástroje	2.1	20	01.01.2001
EPD0900	Pohledávky ze spotových operací celkem	5.1	20	01.01.2001
EPD0901	Pohledávky z opčních operací celkem	5.1	20	01.01.2001
EPD0906	Závazky ze spotových operací celkem	5.1	20	01.01.2001
EPD0907	Závazky z opčních operací celkem	5.1	20	01.01.2001
EPD0909	Úhrn podrozvahových aktiv	7.0	20	29.01.2001
EPD0910	Úhrn podrozvahových pasív	6.0	20	29.01.2001
EPD0911	Pohledávky z pevných termín.operací s úvěr. a úrok.nástroji	3.1	20	29.01.2001
EPD0911_001	*Pohledávky z pevných termín.operací s úvěr. a úrok.nástroji	2.2	20	29.01.2001
EPD0912	Pohledávky z pevných termínových operací s měnovými nástroji	3.0	20	01.01.2000
EPD0912_001	*Pohledávky z pevných termín. operací s měnovými nástroji	2.1	20	01.01.2001
EPD0914	Pohledávky z pevných termínových operací celkem	5.2	20	29.01.2001
EPD0915	Závazky z pevných termín.operací s úvěr. a úrok.nástroji	3.1	20	29.01.2001
EPD0915_001	*Závazky z pevných termín.operací s úvěr. a úrok.nástroji	2.2	20	29.01.2001
EPD0916	Závazky z pevných termínových operací s měnovými nástroji	3.0	20	01.01.2000
EPD0916_001	*Závazky z pevných termínových operací s měnovými nástroji	2.1	20	01.01.2001
EPD0918	Závazky z pevných termínovaných operací celkem	5.2	20	29.01.2001
EPD0922	Delta ekvivalent pohledávek z opcí	4.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPD0923	Delta ekvivalent závazků z opcí	4.0	20	01.01.2000
EPD0966	Poskytnuté přísliby úvěrů a půjček	5.1	20	01.01.2001
EPD0967	Pohledávky ze záruk celkem	4.1	20	01.01.2001
EPD0968	Poskytnuté záruky a ručení	4.1	20	01.01.2001
EPD0969	Poskytnutá přijetí směnek	3.1	20	01.01.2001
EPD0970	Poskytnuté záruky z převedených směnek	3.1	20	01.01.2001
EPD0971	Poskytnutá směnečná rukojemství	3.1	20	01.01.2001
EPD0972	Pohledávky z akreditivů celkem	4.1	20	01.01.2001
EPD0973	Poskytnuté záruky z otevření akreditivů	4.1	20	01.01.2001
EPD0974	Poskytnuté záruky z potvrzení akreditivů	4.1	20	01.01.2001
EPD0975	Pohledávky ze spotových operací s akciovými nástroji	3.1	20	01.01.2001
EPD0976	Pohledávky ze spotových operací s komoditními nástroji	3.1	20	01.01.2001
EPD0977	Pohledávky z pevných termín. operací s akciovými nástroji	3.1	20	01.01.2000
EPD0977_001	*Pohledávky z pevných termín. operací s akciovými nástroji	2.1	20	01.01.2001
EPD0978	Pohledávky z pevných termín. operací s komoditními nástroji	3.1	20	01.01.2000
EPD0978_001	*Pohledávky z pevných termín. operací s komoditními nástroji	2.1	20	01.01.2001
EPD0979	Pohledávky z opcí na akciové nástroje	3.0	20	01.01.2000
EPD0979_001	*Pohledávky z opcí na akciové nástroje	2.1	20	01.01.2001
EPD0980	Pohledávky z opcí na komoditní nástroje	3.0	20	01.01.2000
EPD0980_001	*Pohledávky z opcí na komoditní nástroje	2.1	20	01.01.2001
EPD0981	Pohledávky ze zástav	4.1	20	01.01.2001
EPD0982	Poskytnuté nemovité zástavy	3.1	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPD0983	Poskytnuté peněžní zástavy	3.1	20	01.01.2001
EPD0984	Poskytnuté zástavy - cenné papíry	3.1	20	01.01.2001
EPD0985	Poskytnuté ostatní zástavy	3.1	20	01.01.2001
EPD0986	Přijaté přísliby úvěrů a půjček	4.0	20	01.01.2000
EPD0987	Závazky ze záruk celkem	4.1	20	01.01.2001
EPD0988	Přijaté záruky a ručení	3.1	20	01.01.2001
EPD0989	Přijatá přijetí směnek	3.1	20	01.01.2001
EPD0990	Přijaté záruky z převedených směnek	3.1	20	01.01.2001
EPD0991	Přijatá směnečná rukojemství	3.1	20	01.01.2001
EPD0992	Závazky z akreditivů celkem	4.1	20	01.01.2001
EPD0993	Přijaté záruky z otevření akreditivů	3.1	20	01.01.2001
EPD0994	Přijaté záruky z potvrzení akreditivů	3.1	20	01.01.2001
EPD0995	Závazky ze spotových operací s akciovými nástroji	3.1	20	01.01.2001
EPD0996	Závazky ze spotových operací s komoditními nástroji	3.1	20	01.01.2001
EPD0997	Závazky z pevných termínových operací s akciovými nástroji	3.0	20	01.01.2000
EPD0997_001	*Závazky z pevných termínových operací s akciovými nástroji	2.1	20	01.01.2001
EPD0998	Závazky z pevných termínových operací s komoditními nástroji	3.0	20	01.01.2000
EPD0998_001	*Závazky z pevných termínových operací s komodit.nástroji	2.1	20	01.01.2001
EPD0999	Závazky z opcí na akciové nástroje	3.0	20	01.01.2000
EPD0999_001	*Závazky z opcí na akciové nástroje	2.1	20	01.01.2001
EPD1000	Závazky z opcí na komoditní nástroje	3.0	20	01.01.2000
EPD1000_001	*Závazky z opcí na komoditní nástroje	2.1	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPD1001	Závazky ze zástav a závazky z kolaterálu	5.0	20	01.01.2001
EPD1002	Přijaté nemovité zástavy	3.1	20	01.01.2001
EPD1003	Přijaté peněžní zástavy	3.1	20	01.01.2001
EPD1004	Přijaté zástavy - cenné papíry	3.1	20	01.01.2001
EPD1005	Přijaté ostatní zástavy	3.1	20	01.01.2001
EPD1023	Pohledávky z příslibů úvěrů a půjček	2.0	20	01.01.2001
EPD1025	Závazky z příslibů úvěrů a půjček	2.0	20	01.01.2001
EPD1027	Podrozvahové pohledávky ze záruk, příslibů a akreditivů	3.0	20	29.01.2001
EPD1028	Pohledávky z pevných termínových a opčních operací	1.2	20	29.01.2001
EPD1029	Podrozvahové závazky ze záruk, příslibů a akreditivů	3.0	20	29.01.2001
EPD1030	Podrozvahové závazky z pevných termínových a opčních operací	1.2	20	29.01.2001
EPD1033	Přijaté kolaterály - cenné papíry	1.0	20	01.01.2001
EPD1034	Pohledávky z akreditivů	2.0	20	29.01.2001
EPD1035	Závazky z akreditivů	2.0	20	29.01.2001
EPR0037	Cizoměnová pasíva - včetně podrozvahových	8.0	20	30.04.2000
EPR0066	Vklady a úvěry přijaté od bank celkem	10.0	20	01.01.2001
EPR0067	Vklady a úvěry přijaté od ČNB celkem	12.0	20	01.01.2001
EPR0070	Ostatní devizová a korunová pasíva v pozici banky celkem	12.0	20	01.01.2001
EPR0070_001	*Ostatní devizová a korunová pasíva v pozici banky kd	3.0	20	01.01.2001
EPR0070_002	*Ostatní devizová a korunová pasíva v pozici banky sd	3.0	20	01.01.2001
EPR0070_003	*Ostatní devizová a korunová pasíva v pozici banky dd	1.0	20	01.01.2001
EPR0070_004	*Ostatní devizová a korunová pasíva v pozici banky celkem	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0071	Devizová a korunová pasíva celkem v pozici banky	16.0	20	01.01.2001
EPR0072	Devizová a korunová pasíva krátkodobá v pozici banky	15.0	20	01.01.2001
EPR0072_002	*Devizová a korunová pasíva krátkodobá v pozici banky	3.0	20	01.01.2001
EPR0073	Devizová a korunová pasíva střednědobá v pozici banky	14.0	20	01.01.2001
EPR0074	Devizová a korunová pasíva dlouhodobá v pozici banky	14.0	20	01.01.2001
EPR0075	Přechodná pasíva bank (krátkodobá)	11.0	20	01.01.2001
EPR0102	Přijaté úvěry od klientů, org.státu a obd.orgánů (vč.podř.)	5.0	20	01.01.2001
EPR0102_001	*Přijaté úvěry od klientů, org.státu a obd.orgánů kd	1.0	20	01.01.2001
EPR0102_002	*Přijaté úvěry od klientů, org.státu a obd.orgánů sd	1.0	20	01.01.2001
EPR0102_003	*Přijaté úvěry od klientů, org.státu a obd.orgánů dd	1.0	20	01.01.2001
EPR0102_004	*Přijaté úvěry od klientů, org.státu a obd.orgánů (vč.podř.)	1.0	20	01.01.2001
EPR0142	Vklady a úvěry přijaté od emisních bank	12.0	20	01.01.2001
EPR0142_001	*Vklady a úvěry přijaté od emisních bank	3.0	20	01.01.2001
EPR0142_002	*Vklady a úvěry přijaté od emisních bank	3.0	20	01.01.2001
EPR0142_003	*Vklady a úvěry přijaté od emisních bank	3.0	20	01.01.2001
EPR0145	Zdroje na šekových poštovních účtech	8.1	20	01.01.2001
EPR0146	Vklady a úvěry přijaté od jiných bank	10.1	20	01.01.2001
EPR0146_001	*Vklady a úvěry přijaté od jiných bank	3.0	20	01.01.2001
EPR0146_002	*Vklady a úvěry přijaté od jiných bank	2.1	20	01.01.2001
EPR0146_003	*Vklady a úvěry přijaté od jiných bank	3.0	20	01.01.2001
EPR0147	Souhrn kredit.zůstatků na běžných účtech banky a jiných bank	10.0	20	01.01.2000
EPR0147_001	Souhrn kredit. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank	3.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0147_002	Netermínované vklady a úvěry jiných bank	3.0	20	01.01.2001
EPR0147_004	*Netermínované vklady od bank	2.0	20	01.01.2001
EPR0148	Vklady přijaté od jiných bank termínované	12.0	20	01.01.2000
EPR0148_001	*Vklady přijaté od jiných bank termínované krátkodobé	3.0	20	01.01.2001
EPR0148_002	*Vklady přijaté od jiných bank termínované střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0148_003	*Vklady přijaté od jiných bank termínované dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0148_005	*Termínové vklady jiných bank	2.1	20	01.01.2001
EPR0148_006	*Vklady přijaté od jiných bank termín. - krátkodobé	2.0	20	01.01.2001
EPR0148_007	*Vklady přijaté od jiných bank termín. - střednědobé	2.0	20	01.01.2001
EPR0148_008	*Vklady přijaté od jiných bank termín. - dlouhodobé	2.0	20	01.01.2001
EPR0151	Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů	10.1	20	01.01.2001
EPR0154	Závazky vůči korespondentům z hodnot zaslaných k inkasu	8.1	20	01.01.2001
EPR0155	Závazky vůči klientům z hodnot zaslaných k inkasu	8.1	20	01.01.2001
EPR0156	Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel.-výsl.kredit.zůstatek	9.1	20	01.01.2001
EPR0157	Závazky vůči různým věřitelům	9.1	20	01.01.2001
EPR0158	Časové rozlišení, dohadné položky a uspořádací účty pasívní	10.1	20	01.01.2001
EPR0159	Výdaje příštích období	8.1	20	01.01.2001
EPR0160	Výnosy příštích období	8.1	20	01.01.2001
EPR0161	Uspořádací účty kurzových rozdílů - kreditní zůstatky	12.0	20	01.01.2001
EPR0164	Prostředky obdobné dotacím	8.1	20	01.01.2001
EPR0165	Dotace	8.1	20	01.01.2001
EPR0166	Emitované cenné papíry celkem	12.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0166_001	*Emitované dlouhodobé cenné papíry	3.0	20	01.01.2001
EPR0167	Podřízené finanční závazky	11.0	20	01.01.2001
EPR0168	Rezervy	9.0	20	01.01.2001
EPR0169	Fondy tvořené ze zisku	10.1	20	01.01.2001
EPR0170	Základní kapitál upsaný	9.0	20	01.01.2001
EPR0170_001	*Základní kapitál	2.1	20	01.01.2001
EPR0170_002	*Základní kapitál	3.0	20	01.01.2001
EPR0173	Pasíva celkem	12.0	20	01.01.2001
EPR0173_001	*Pasíva celkem	3.0	20	01.01.2001
EPR0173_003	*Pasíva celkem	3.0	20	01.01.2001
EPR0199	Pobočky a jednatelství - kreditní zůstatek - celkem	5.0	20	01.01.2001
EPR0199_001	*Pobočky a jednatelství - kreditní zůstatek - krátkodobý	1.0	20	01.01.2001
EPR0199_002	*Pobočky a jednatelství - kreditní zůstatek - střednědobý	1.0	20	01.01.2001
EPR0199_003	*Pobočky a jednatelství - kreditní zůstatek - dlouhodobý	1.0	20	01.01.2001
EPR0199_004	*Pobočky a jednatelství - kreditní zůstatek - celkem	1.0	20	01.01.2001
EPR0220	Základní kapitál splacený a obd. zdroje poboček zahr.bank dd	10.0	20	01.01.2001
EPR0227	Zdroje v přechodných agendách z pověření	9.0	20	01.01.2000
EPR0228	Rezervy daňově neuznané	8.1	20	01.01.2001
EPR0229	Zákonné rezervní fondy	8.1	20	01.01.2001
EPR0229_002	*Zákonné rezervní fondy	2.0	20	01.01.2001
EPR0230	Ostatní fondy tvořené ze zisku	8.1	20	01.01.2001
EPR0231	Rezervy daňově uznané	8.1	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0246	Ostatní pasíva dekádní bilance	12.0	20	01.01.2001
EPR0252	Vklady ČNB	9.0	20	01.01.2001
EPR0252_001	*Vklady ČNB krátkodobé	1.0	20	01.01.2001
EPR0252_002	*Vklady ČNB střednědobé	1.0	20	01.01.2001
EPR0252_003	*Vklady ČNB dlouhodobé	1.0	20	01.01.2001
EPR0252_005	*Vklady ČNB promptní	1.0	20	01.01.2001
EPR0253	Termínované vklady celkem a obdobné závazky vůči klientům	10.0	20	01.01.2001
EPR0253_001	*Termínované vklady práv. osob krátkodobé	3.1	20	29.01.2001
EPR0253_002	*Termínované vklady práv. osob střednědobé	3.1	20	29.01.2001
EPR0253_003	*Termínované vklady práv. osob dlouhodobé	3.1	20	29.01.2001
EPR0253_004	*Termínované vklady fyzic. osob krátkodobé	3.1	20	29.01.2001
EPR0253_005	*Termínované vklady fyzic. osob střednědobé	3.1	20	29.01.2001
EPR0253_006	*Termínované vklady fyzic. osob dlouhodobé	3.1	20	29.01.2001
EPR0256	Opravné položky a oprávky k aktivům	11.0	20	01.01.2001
EPR0264	Úvěry přijaté od ČNB	7.0	20	01.01.2000
EPR0264_001	*Úvěry přijaté od ČNB krátkodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0264_002	*Úvěry přijaté od ČNB střednědobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0264_003	*Úvěry přijaté od ČNB dlouhodobé	2.0	20	01.01.2000
EPR0340	Úvěry přijaté od jiných bank	9.0	20	01.01.2000
EPR0340_001	*Úvěry přijaté od jiných bank - krátkodobé	2.0	20	01.01.2001
EPR0340_002	*Úvěry přijaté od jiných bank - střednědobé	2.0	20	01.01.2001
EPR0340_003	*Úvěry přijaté od jiných bank - dlouhodobé	2.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0341	Dohadné účty pasívní	6.1	20	01.01.2001
EPR0342	Závazky z emitovaných dluhopisů	8.0	20	01.01.2001
EPR0344	Dlouhodobé závazky zahraničních poboček vůči centrále	7.1	20	01.01.2001
EPR0345	Kapitálové fondy	8.1	20	01.01.2001
EPR0349	Vklady orgánů státu a obdobných orgánů celkem	12.0	20	01.01.2001
EPR0349_001	*Vklady orgánů státu a obdobných orgánů krátkodobé	3.0	20	01.01.2001
EPR0349_002	*Vklady orgánů státu a obdobných orgánů střednědobé	3.0	20	01.01.2001
EPR0349_003	*Vklady orgánů státu a obdobných orgánů dlouhodobé	3.0	20	01.01.2001
EPR0349_004	Vklady orgánů státu a obdobných orgánů celkem	4.0	20	01.01.2001
EPR0349_005	*Vklady orgánů státu a obdobných orgánů celkem	3.0	20	01.01.2001
EPR0349_006	*Vklady orgánů státu a obdobných orgánů celkem	3.0	20	01.01.2001
EPR0350	Vklady orgánů státu a obd.orgánů z rozpočtového hospodaření	11.0	20	01.01.2001
EPR0351	Vklady republik.a míst. orgánů z mimorozpočtových prostředků	10.1	20	01.01.2001
EPR0351_001	*Vklady orgánů státu a obd.orgánů z mimorozp.hospodaření	3.0	20	01.01.2001
EPR0360	Vklady územ. samospr. celků z majetkového hospodaření	7.0	20	01.01.2001
EPR0382	Vklady orgánů státu celkem	8.2	20	01.01.2001
EPR0383	Vklady územ. samospráv. celků celkem	8.0	20	01.01.2001
EPR0391	Mimorozpočtové vklady státních orgánů	7.2	20	01.01.2001
EPR0392	Mimorozpočtové vklady územ. samospr. celků	8.1	20	01.01.2001
EPR0464	Redistribuční úvěr	10.0	20	01.01.2000
EPR0464_002	*Redistribuční úvěr	1.1	20	01.01.2001
EPR0488	Úvěry přijaté od bank promptní	10.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0489	Úvěry přijaté od bank krátkodobé	10.0	20	01.01.2001
EPR0490	Úvěry přijaté od bank střednědobé	9.0	20	01.01.2000
EPR0491	Úvěry přijaté od bank dlouhodobé	10.0	20	01.01.2000
EPR0492	Úvěry přijaté od ČNB promptní	10.0	20	01.01.2001
EPR0507	Vklady klientů promptní	10.0	20	01.01.2000
EPR0507_001	*Vklady klientů promptní -právnícké osoby	2.0	20	01.01.2000
EPR0507_002	*Vklady klientů promptní - fyzické osoby	2.0	20	01.01.2000
EPR0509	Vklady klientů	11.0	20	01.01.2001
EPR0510	Termínové vklady klientů se splatností	10.1	20	01.01.2001
EPR0517	Účelově vázané vklady	9.0	20	01.01.2001
EPR0517_001	*Účelově vázané vklady	3.0	20	01.01.2001
EPR0518	Vklady územ. samospr. celků z běžného hospodaření	8.0	20	01.01.2001
EPR0519	Vklady a obdobné závazky vůči klientům	12.0	20	01.01.2001
EPR0524	Vklady bank promptní	9.0	20	01.01.2000
EPR0525	Vklady z běžného hospodaření státního rozpočtu	6.1	20	30.04.2000
EPR0526	Vklady z majetkového hospodaření státu	6.1	20	30.04.2000
EPR0527	Vklady státních fondů	9.0	20	01.01.2000
EPR0527_001	Vklady státních fondů	4.0	20	01.01.2001
EPR0527_002	*Vklady státních fondů	3.0	20	01.01.2001
EPR0528	Vklady Státního zemědělského intervenčního fondu	10.0	20	01.01.2001
EPR0529	Vklady fondu rezerv a rozvoje územních samosprávných celků	11.0	20	01.01.2001
EPR0529_001	Vklady fondu rezerv a rozvoje územ. samospr. celků	5.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0531	Vklady Fondu národního majetku netermínované	10.0	20	01.01.2001
EPR0537	Vklady Fondu národního majetku termínované	10.0	20	01.01.2001
EPR0541	Netermínované vklady klientů celkem	9.1	20	01.01.2001
EPR0545	Vklady a úvěry přij. od klientů a stát. a obd. orgánů	7.0	20	01.01.2001
EPR0550	Emitované krátkodobé a dlouhodobé cenné papíry celkem	6.0	20	01.01.2001
EPR0551	Ostatní pasíva v analýze likvidity bank	7.0	20	01.01.2001
EPR0554	Termín.vklady bez možn.předčas.výběru a přij.úvěry celkem	6.0	20	01.01.2001
EPR0555	Termín.vklady s možností předč.výběru přij.bankou celkem	5.0	20	01.01.2001
EPR0556	Netermínované vklady přijaté bankou celkem	6.0	20	01.01.2001
EPR0600	Závazky z jiných hodnot než cenné papíry	5.0	20	01.01.2001
EPR0601	Závazky z cenných papírů celkem	8.0	20	01.01.2001
EPR0601_001	*Závazky z cenných papírů k obchodování	3.0	20	01.01.2001
EPR0602	Ostatní krátkodobé a účelové závazky vůči klientům	6.1	20	01.01.2001
EPR0603	Opravné položky ke klasifikovaným úvěrům celkem	5.1	20	01.01.2001
EPR0620	Pojištěné vklady klientů	8.0	20	01.01.2001
EPR0662	Termínované vklady bez předčas.výběru a úvěry od jiných bank	5.0	20	01.01.2001
EPR0663	Term.vklady bez předč.výb.a úv. od práv.os. jiných než banky	6.0	20	01.01.2001
EPR0664	Termínované vklady bez předčas.výběru a úvěry od fyzic. osob	5.0	20	01.01.2001
EPR0665	Termín.vklady s možností předčas.výběru od jiných bank	6.0	20	01.01.2001
EPR0666	Termín.vkl.s možností předč.výb.od práv.os.jiných než banky	6.0	20	01.01.2001
EPR0667	Termín.vklady s možností předč.výběru od fyzických osob	5.0	20	01.01.2001
EPR0669	Netermínované vklady od práv. osob jiných než banky	6.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0670	Netermínované vklady fyzických osob	6.0	20	01.01.2001
EPR0676	Ažiový fond	6.1	20	01.01.2001
EPR0724	Rezervy ke standardním úvěrům a ost.pohledávkám za klienty	4.0	20	01.01.2001
EPR0725	Opravná položka ke sledov.úvěrům a ost.pohled. za klienty	3.1	20	01.01.2001
EPR0729	Opravná položka k nestandard. úvěrům a ost.pohl. za klienty	3.1	20	01.01.2001
EPR0730	Opravná položka k pochybným úvěrům a ost.pohled. za klienty	4.1	20	01.01.2001
EPR0731	Opravná položka ke ztrátovým úvěrům a ost.pohled. za klienty	3.1	20	01.01.2001
EPR0735	Rezervy a opr.polož.k úvěrům a ost.pohl.za klienty celkem	4.0	20	01.01.2001
EPR0736	Rezervy ke standardním úvěrům a ost.pohl. za jinými bankami	3.1	20	01.01.2001
EPR0737	Oprav.položka ke sledov.úvěrům a ost.pohl. za jinými bankami	4.1	20	01.01.2001
EPR0741	Opravná položka k nestand. úvěrům a pohl. za jinými bankami	3.1	20	01.01.2001
EPR0742	Oprav.položka k pochyb. úvěrům a ost.pohl. za jinými bankami	3.1	20	01.01.2001
EPR0743	Oprav.položka ke ztrát.úvěrům a ost.pohl. za jinými bankami	4.1	20	01.01.2001
EPR0755	Rezervy a opr.pol.k úvěrům a ost. pohled.poskyt.jiným bankám	5.1	20	01.01.2001
EPR0756	Rezervy ke stand. úvěrům a ost. pohl. za stát.a obdob.orgány	3.1	20	01.01.2001
EPR0757	Oprav.pol.ke sledov.úvěrům a ost.pohl. za stát. a obdob.org.	3.1	20	01.01.2001
EPR0761	Oprav.pol.k nestand.úvěrům a ost.pohl.za stát.a obdob.orgány	3.1	20	01.01.2001
EPR0762	Oprav.pol.k pochybným úvěrům a ost.pohl.za stát.a obdob.org.	3.1	20	01.01.2001
EPR0763	Oprav.pol.ke ztrátovým úvěr.a ost.pohl.za stát.a obdob.org.	4.1	20	01.01.2001
EPR0764	Rez.a opr.pol.k.úvěr.a ost.pohl.za stát.a obdob.orgány celk.	3.1	20	01.01.2001
EPR0865	Rezervy a opravné položky k úvěrům,vkladům a ost.pohl.celkem	5.0	20	01.01.2001
EPR0941	Přijaté úvěry od klientů	6.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR0989	Účelové úvěry přijaté od bank krátkodobé	4.0	20	01.01.2000
EPR0990	Účelové úvěry přijaté od bank střednědobé	4.0	20	01.01.2000
EPR0991	Účelové úvěry přijaté od bank dlouhodobé	5.0	20	01.01.2000
EPR0992	Emitované cenné papíry registrované v držení bank	6.0	20	01.01.2001
EPR0994	Běžné účty u jiných bank - kreditní zůstatky	5.0	20	01.01.2001
EPR0994_001	*Běžné účty u jiných bank - kreditní zůstatky	1.1	20	01.01.2001
EPR0995	Běžné účty jiných bank - kreditní zůstatky	5.0	20	01.01.2001
EPR0995_001	*Běžné účty jiných bank - kreditní zůstatky	1.1	20	01.01.2001
EPR0997	Úvěry přijaté od jiných bank	5.0	20	01.01.2001
EPR0998	Úsporné vklady klientů na požádání	2.1	20	01.01.2001
EPR0999	Úsporné vklady klientů se splatností	2.1	20	01.01.2001
EPR1001	Úvěry přijaté od klientů vč. mimorozpočtových	5.0	20	01.01.2001
EPR1005	Vklady orgánů státu	5.0	20	01.01.2001
EPR1007	Provozní prostředky přijaté od zahr. poboček a jednatelství	3.1	20	01.01.2001
EPR1010	Závazky z obchodování s cennými papíry	4.1	20	01.01.2001
EPR1011	Závazky vůči trhu cenných papírů a příkazcům	5.0	20	01.01.2001
EPR1012	Závazky z cenných papírů klientů v dispozici banky	3.1	20	01.01.2001
EPR1016	Emitované dlouhodobé kupónové dluhopisy	5.1	20	01.01.2001
EPR1017	Emitované hypotéční zástavní listy	3.1	20	01.01.2001
EPR1018	Podřízené přijaté úvěry a vklady od bank celkem	5.0	20	01.01.2001
EPR1018_001	*Podřízené úvěry a vklady přijaté od bank	2.0	20	01.01.2001
EPR1018_002	*Podřízené přijaté úvěry a vklady od bank krátkodobé	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR1018_003	*Podřízené přijaté úvěry a vklady od bank střednědobé	1.0	20	01.01.2001
EPR1018_004	*Podřízené přijaté úvěry a vklady od bank dlouhodobé	1.0	20	01.01.2001
EPR1018_005	*Podřízené úvěry a vklady přijaté od bank	1.0	20	01.01.2001
EPR1018_006	*Podřízené přijaté úvěry a vklady od bank celkem	1.0	20	01.01.2001
EPR1019	Podřízené úvěry a vklady přijaté od klientů	3.1	20	01.01.2001
EPR1021	Vklady rozpočtových prostředků orgánů územních samosp.celků	6.0	20	01.01.2001
EPR1022	Vklady mimorozpočtových prostředků netermínované	5.0	20	01.01.2001
EPR1023	Vklady mimorozpočtových prostředků termínované	6.0	20	01.01.2001
EPR1025	Emitované cenné papíry reg.v držení bank se splat.do 5 let	5.0	20	01.01.2001
EPR1027	Emitované cenné papíry se splatností do 5 let	6.0	20	01.01.2001
EPR1037	Ostatní rezervní fondy	5.0	20	01.01.2001
EPR1038	Termín.vklady a obd.závaz.vůči klientům a rep a míst.org.	5.0	20	01.01.2001
EPR1038_001	Termín.vklady a obd.záv.vůči klientům - práv.osob.bez bank	3.0	20	01.01.2001
EPR1038_002	Termín.vklady a obd.závaz.vůči klientům - fyzickým osobám	3.0	20	01.01.2001
EPR1039	Netermínované vklady klientů a orgánů státu a obdob. orgánů	6.0	20	01.01.2001
EPR1039_001	Netermínované vklady klientů - práv. osob bez bank	3.0	20	01.01.2001
EPR1039_002	Netermínované vklady klientů - fyzických osob	2.2	20	01.01.2001
EPR1040	Termínované vklady a obdob.závazky vůči jiným bankám	4.0	20	01.01.2001
EPR1040_001	*Termínované vklady a obdob.závazky vůči jiným bankám	2.0	20	01.01.2001
EPR1040_002	Termínované vklady a obdob.závazky vůči jiným bankám	2.0	20	01.01.2001
EPR1047	Rezervy daňově uznané k úvěrům	2.1	20	01.01.2001
EPR1048	Rezervy daňově uznané k poskytnutým zárukám	2.1	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR1049	Ostatní rezervy daňově uznané	2.1	20	01.01.2001
EPR1050	Rezervy daňově neuznané k úvěrům	2.1	20	01.01.2001
EPR1051	Rezervy daňově neuznané k podrozvahovým položkám	2.1	20	01.01.2001
EPR1053	Ostatní rezervy daňově neuznané	2.1	20	01.01.2001
EPR1054	Rezervní fondy ke krytí rizik bankovní činnosti	2.1	20	01.01.2001
EPR1055	Účelové fondy tvořené ze zisku	2.1	20	01.01.2001
EPR1056	Jiné fondy tvořené ze zisku	2.1	20	01.01.2001
EPR1059	Ostatní kapitálové fondy	2.1	20	01.01.2001
EPR1060	Emitované cenné papíry celkem	3.0	20	01.01.2001
EPR1060_001	Emitované dlouhodobé CP	2.0	20	01.01.2001
EPR1060_002	Emitované dlouhodobé kupónové dluhopisy	2.0	20	01.01.2001
EPR1060_003	Emitované hypotéční zástavní listy	2.0	20	01.01.2001
EPR1060_004	Emitované dlouhodobé bezkupónové dluhopisy	2.0	20	01.01.2001
EPR1060_005	Emitované dlouhodobé směnky	2.0	20	01.01.2001
EPR1060_006	Depozitní směnky dlouhodobé	2.0	20	01.01.2001
EPR1060_009	Emitované dlouhodobé CP a podříz. dluhopisy	2.0	20	01.01.2001
EPR1060_012	Emitované podřízené dluhopisy	1.0	20	01.01.2001
EPR1061	Vklady a úvěry od klientů vč.mimorozpočtových celkem	4.0	20	01.01.2001
EPR1061_001	*Vklady a úvěry od klientů vč.mimorozpočtových dlouhodobé	3.0	20	01.01.2001
EPR1061_002	*Vklady a úvěry od klientů vč.mimorozpočtových krátkodobé	3.0	20	01.01.2001
EPR1061_003	*Vklady a úvěry od klientů vč.mimorozpočtových střednědobé	3.0	20	01.01.2001
EPR1061_004	*Vklady od klientů vč.mimorozpočtových netermínované	3.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR1061_005	*Vklady a úvěry od klientů vč.mimorozpočt.celkem	4.0	20	01.01.2001
EPR1062	Term.vklady celk.a přij.úvěry od klientů vč.mimorozpočt.	4.0	20	01.01.2001
EPR1062_001	*Term.vklady celk.a přij.úvěry od klientů vč.mimorozp.	4.0	20	01.01.2001
EPR1072	Termínované vklady klientů celkem	3.0	20	01.01.2001
EPR1073	Emitované cenné papíry	3.0	20	01.01.2001
EPR1075	Závazky z dluhopisů k obchodování	5.0	20	01.01.2001
EPR1075_001	*Závazky z dluhopisů do 1 roku k obchodování	4.0	20	01.01.2001
EPR1075_002	*Závazky z dluhopisů nad 1 rok k obchodování	4.0	20	01.01.2001
EPR1077	Vklady klientů celkem vč. mimorozpočtových	4.0	20	01.01.2001
EPR1078	Vklady klientů, orgánů státu a územ. samospr. celků	5.0	20	01.01.2001
EPR1198	Finanční deriváty celkem - záporná reálná hodnota	2.0	20	01.01.2001
EPR1199	Záporná reálná hodnota pevných termínových operací	2.0	20	01.01.2001
EPR1200	Závazky z marží burzovních derivátů	2.0	20	01.01.2001
EPR1201	Záporná reálná hodnota prodaných opcí	2.0	20	01.01.2001
EPR1202	Netermínované vklady od vlád a vládních organizací	2.0	20	01.01.2001
EPR1203	Termínované vklady a obd.závazky vůči vládám a vlád.organiz.	2.0	20	01.01.2001
EPR1204	Netermínované vklady klientů (jiných než vláda)	1.1	20	01.01.2001
EPR1205	Termín.vklady a obd.závazky vůči klientům (jinými než vláda)	2.0	20	01.01.2001
EPR1206	Ostatní pasíva pro hlášení angažovanosti	2.0	20	01.01.2001
EPR1219	Emitované cenné papíry se splatností do 2 let včetně	2.0	20	01.01.2001
EPR1220	Vklady státních a obd.orgánů celkem se splat.do 2 let vč.	2.0	20	01.01.2001
EPR1222	Emit.cenné papíry reg.v držení bank se spl. do 2 let vč.	2.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR1223	Záporná reálná hodnota pevných termínových operací	2.0	20	01.01.2001
EPR1224	Zápor.reálná hodnota pev. term. operací s úrokovými nástroji	1.1	20	01.01.2001
EPR1227	Zápor. reálná hodnota pev.term.operací s komodit.nástroji	1.1	20	01.01.2001
EPR1228	Závazky z marží burzovních derivátů	1.0	20	01.01.2000
EPR1230	Zápor.reálná hodnota prodaných opcí na úrokové nástroje	1.1	20	01.01.2001
EPR1231	Zápor.reálná hodnota prodaných opcí na měnové nástroje	1.1	20	01.01.2001
EPR1233	Zápor.reálná hodnota prodaných opcí na komod.nástroje	1.1	20	01.01.2001
EPR1234	Kurzové rozdíly z přepočtu účastí (+)/(-)	1.1	20	01.01.2001
EPR1235	Rozdíly z přepočtu zajišťovacích derivátů (+)/(-)	1.1	20	01.01.2001
EPR1236	Zápor.reálná hodnota pev.term.operací s měnovými nástroji	1.1	20	01.01.2001
EPR1237	Zápor.reálná hodnota pev.term.operací s akciovými nástroji	1.1	20	01.01.2001
EPR1238	Záporná reálná hodnota prodaných opcí	2.0	20	01.01.2001
EPR1239	Zápor.reálná hodnota prodaných opcí na akciové nástroje	1.1	20	01.01.2001
EPR1241	Prostředky pro splacení základ. kapitálu vč. emisního ážia	2.0	20	01.01.2001
EPR1244	Závazky z poukázek ČNB vůči ČNB	1.0	20	30.04.2000
EPR1245	Ostatní závazky z cenných papírů	2.0	20	01.01.2001
EPR1246	Opravné položky ke spotřebním úvěrům nekategorizovaným	1.1	20	29.01.2001
EPR1247	Souhrn kredit.zůstatků na běžných účtech u emisních bank	1.0	20	01.01.2001
EPR1248	Ostatní úvěry přijaté od emisních bank	1.0	20	01.01.2001
EPR1249	Termínové vklady emisních bank	1.0	20	01.01.2001
EPR1250	Přijaté úvěry od orgánů státu a obdobných orgánů celkem	1.0	20	01.01.2001
EPR1250_001	Přijaté úvěry od orgánů státu a obdob. orgánů celkem	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR1250_002	*Přijaté úvěry od orgánů státu a obdobných orgánů	1.0	20	01.01.2001
EPR1250_003	*Přijaté úvěry od orgánů státu a obdobných orgánů celkem	1.0	20	01.01.2001
EPR1250_004	*Přijaté úvěry od orgánů státu a obdobných orgánů celkem	1.0	20	01.01.2001
EPR1251	Přijaté úvěry od org.státu a obd.orgánů z rozpočt.hospod.	1.0	20	01.01.2001
EPR1252	Přijaté úvěry od org.státu a obd.orgánů z mimorozp.hosp.	1.0	20	01.01.2001
EPR1253	Vkladové certifikáty	1.0	20	01.01.2001
EPR1254	Termínové vklady klientů s výpovědní lhůtou	1.0	20	01.01.2001
EPR1255	Úsporné vklady klientů s výpovědní lhůtou	1.0	20	01.01.2001
EPR1256	Emitované krátkodobé cenné papíry	1.0	20	01.01.2001
EPR1257	Emitované krátkodobé dluhopisy	1.0	20	01.01.2001
EPR1258	Emitované krátkodobé kupónové dluhopisy	1.0	20	01.01.2001
EPR1259	Emitované krátkodobé bezkupónové dluhopisy	1.0	20	01.01.2001
EPR1260	Emitované vkladní listy	1.0	20	01.01.2001
EPR1261	Emitované krátkodobé směnky	1.0	20	01.01.2001
EPR1262	Uspořádací účty pro zúčt. s clear.centrem-výsl.kred.zúst.	1.0	20	01.01.2001
EPR1263	Závazky z emise vlastních cenných papírů	1.0	20	01.01.2001
EPR1264	Závazky vůči akcionářům	1.0	20	01.01.2001
EPR1265	Zápor. reálná hodnota pev.term.operací s úvěrovými nástroji	1.0	20	01.01.2001
EPR1266	Zápor.reálná hodnota prodaných opcí na úvěrové nástroje	1.0	20	01.01.2001
EPR1267	Emitované dlouhodobé bezkupónové dluhopisy	1.0	20	01.01.2001
EPR1268	Emitované dlouhodobé směnky	1.0	20	01.01.2001
EPR1269	Emitované podřízené dluhopisy	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPRI270	Emitované depozitní směnky krátkodobé	1.0	20	01.01.2001
EPRI271	Emitované depozitní směnky dlouhodobé	1.0	20	01.01.2001
EPRI272	Opravné položky k cen.papírům k obchodování (bez CP z REPO)	1.0	20	01.01.2001
EPRI273	Opravné položky k cenným papírům k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EPRI274	Opravné položky k cenným papírům drženým do splatnosti	1.0	20	01.01.2001
EPRI275	Opravné položky k účastem	1.0	20	01.01.2001
EPRI276	Závazky z akcií k obchodování	1.0	20	01.01.2001
EPRI277	Závazky z podílových listů k obchodování	1.0	20	01.01.2001
EPRI278	Závazky ze směnek k obchodování	1.0	20	01.01.2001
EPRI278_001	*Závazky ze směnek do 1 roku k obchodování	1.0	20	01.01.2001
EPRI278_002	*Závazky ze směnek nad 1 rok k obchodování	1.0	20	01.01.2001
EPRI279	Závazky z cenných papírů zajištěných aktivy k obchodování	1.0	20	01.01.2001
EPRI280	Vklady Pozemkového fondu netermínované	1.0	20	01.01.2001
EPRI281	Vklady mimorozp.prostředků ost.stát.a obd.org. netermínované	1.0	20	01.01.2001
EPRI282	Vklady Pozemkového fondu termínované	1.0	20	01.01.2001
EPRI283	Vklady mimorozp.prostř.ost.stát. a obd.orgánů termínované	1.0	20	01.01.2001
EPRI284	Termínované vklady klientů celkem se spl.do 2 let vč.	1.0	20	01.01.2001
EPRI287	Vklady klientů celkem	1.0	20	01.01.2001
EPRI288	Závazky z dluhopisů emit.Fondem nár.majetku k obchodování	1.0	20	01.01.2001
EPRI288_001	*Závazky z dluhopisů emit.Fondem nár.majet.k obch. do 1 roku	1.0	20	01.01.2001
EPRI288_002	*Závazky z dluhopisů emit.Fondem nár.majet.k obch. nad 1 rok	1.0	20	01.01.2001
EPRI289	Vklady rozp.prostředků stát.a obd.org.se spl. do 2 let vč	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR1290	Vklady mimorozp.prostř.stát.a obd.org. se spl. do 2 let vč.	1.0	20	01.01.2001
EPR1291	Vklady Fondu národního majetku se spl. do 2 let vč.	1.0	20	01.01.2001
EPR1292	Vklady Pozemkového fondu se spl. do 2 let vč.	1.0	20	01.01.2001
EPR1293	Vklady mimorozp.prostř.ost.stát.a obd.org.se spl.do 2 let vč	1.0	20	01.01.2001
EPR1294	Přijaté úvěry od org.státu a obd.org. se spl. do 5 let	1.0	20	01.01.2001
EPR1295	Přijaté úvěry od org.státu a obd.org.se spl. do 2 let vč.	1.0	20	01.01.2001
EPR1296	Úvěry z repo obch.přij.od st.a obd.org.se spl.do 2 let vč.	1.0	20	01.01.2001
EPR1297	Úvěry z repo obchodů přijaté od org.státu a obd.org.	1.0	20	01.01.2001
EPR1298	Vklady zdravotních pojišťoven	1.0	20	01.01.2001
EPR1299	Vkladové certifikáty	1.0	20	01.01.2001
EPR1300	Emitované cenné papíry registrované v držení nebank.subj.	1.0	20	01.01.2001
EPR1301	Emitované cenné papíry držené vládními institucemi ČR	1.0	20	01.01.2001
EPR1302	Emitované cenné papíry držené ostatními nebank.subj.	1.0	20	01.01.2001
EPR1303	Emitované depozitní směnky v držení nebank.subjektů	1.0	20	01.01.2001
EPR1304	Vklady zdravotních pojišťoven termínované	1.0	20	01.01.2001
EPR1305	Vklady zdravotních pojišťoven se spl. do 2 let vč.	1.0	20	01.01.2001
EPR1306	Vklady zdravotních pojišťoven netermínované	1.0	20	01.01.2001
EPR1307	Vklady klientů celkem se spl. do 2 let vč.	1.0	20	01.01.2001
EPR1308	Přijaté úvěry od klientů se splatností do 5 let	1.0	20	01.01.2001
EPR1309	Přijaté úvěry od klientů se splatností do 2 let včetně	1.0	20	01.01.2001
EPR1310	Vkladové certifikáty se splatností do 2 let včetně	1.0	20	01.01.2001
EPR1311	Emitované cenné papíry držené vlád.inst.ČR se spl. do 5 let	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR1312	Emit.cenné papíry držené vlád.inst. ČR se spl. do 2 let vč.	1.0	20	01.01.2001
EPR1313	Emit.cenné papíry držené ost.nebank.subj.se spl. do 5 let	1.0	20	01.01.2001
EPR1314	Emit.cenné papíry držené ost.nebank.subj.se spl. do 2 let vč	1.0	20	01.01.2001
EPR1315	Emit.depozit.směnky v držení nebank.subj.se spl.do 2 let vč.	1.0	20	01.01.2001
EPR1318	Úvěry z repo obchodů přijaté od klientů	1.0	20	01.01.2001
EPR1319	Úvěry z repo obchodů přijaté od klientů se spl. do 2 let vč.	1.0	20	01.01.2001
EPR1320	Přijaté úvěry od orgánů státu celkem	1.0	20	01.01.2001
EPR1321	Přijaté úvěry od územ. samospr. celků celkem	1.0	20	01.01.2001
EPR1322	Přijaté úvěry od org. státu z běžného hospodaření	1.0	20	01.01.2001
EPR1323	Přijaté úvěry od org. státu z majetkového hospodaření	1.0	20	01.01.2001
EPR1324	Přijaté úvěry od státních fondů	1.0	20	01.01.2001
EPR1325	Přijaté úvěry od org. státu z mimorozpočtového hospodaření	1.0	20	01.01.2001
EPR1326	Přijaté úvěry od ú.s.c. z běžného hospodaření	1.0	20	01.01.2001
EPR1327	Přijaté úvěry od ú.s.c. z majetkového hospodaření	1.0	20	01.01.2001
EPR1328	Přijaté úvěry od fondů rezerv a rozvoje ú.s.c.	1.0	20	01.01.2001
EPR1329	Přijaté úvěry od ú.s.c. z mimorozpočtového hospodaření	1.0	20	01.01.2001
EPR1330	Emitované cenné papíry včetně podříz. dluhopisů celkem	1.0	20	01.01.2001
EPR1330_001	*Emitované cenné papíry krátkodobé	2.0	20	29.01.2001
EPR1330_002	*Emit cenné papíry včet.podříz. dluhop. dlouh.od 1 do 4 let	1.0	20	01.01.2001
EPR1330_003	*Emit.cenné papíry včet.podříz. dluhop. dlouh. nad 4 roky	1.0	20	01.01.2001
EPR1330_004	*Emitované cenné papíry včetně podříz. dluhopisů celkem	1.0	20	01.01.2001
EPR1331	Vklady přijaté od jiných bank termínové	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR1331_001	*Vklady přijaté od jiných bank termínové krátkodobé	1.0	20	01.01.2001
EPR1331_002	*Vklady přijaté od jiných bank termínové střednědobé	1.0	20	01.01.2001
EPR1331_003	*Vklady přijaté od jiných bank termínové dlouhodobé	1.0	20	01.01.2001
EPR1332	Emitované ostatní krátkodobé směnky	1.0	20	01.01.2001
EPR1333	Emitované ostatní dlouhodobé směnky	1.0	20	01.01.2001
EPR1334	Vklady rozpočtových prostředků	1.0	20	01.01.2001
EPR1335	Vklady mimorozpočtových prostředků	1.0	20	01.01.2001
EPR1336	Závazky vůči akcionářům z upsaného nezapsaného zákl.kapitálu	1.0	20	01.01.2001
EPR1337	Ostatní závazky vůči akcionářům	1.0	20	01.01.2001
EPR1338	Vklady a úvěry přijaté od emisních bank	1.0	20	01.01.2001
EPR1339	Vklady a úvěry přijaté od jiných bank	1.0	20	01.01.2001
EPR1340	Základní kapitál	1.0	20	01.01.2001
EPR1341	Krátkodobé CP emitované bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1342	Krátkodobé dluhopisy emitované bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1343	Krátkodobé kupónové dluhopisy emitované bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1344	Krátkodobé bezkupónové dluhopisy emitované bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1345	Vkladní listy emitované bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1346	Krátkodobé směnky emitované bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1347	Krátkodobé depozitní směnky emitované bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1348	Ostatní krátkodobé směnky emitované bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1349	Dlouhodobé CP vč. podřízených dluhopisů emit. bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1349_001	*Dlouhodobé CP vč. podřízených dluhopisů emit. bankou	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EPR1350	Dlouhodobé CP emit. bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1351	Dlouhodobé kupónové dluhopisy emit. bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1352	Hypoteční zástavní listy emit. bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1353	Dlouhodobé bezkupónové dluhopisy emit. bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1354	Dlouhodobé směnky emit. bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1355	Dlouhodobé depozitní směnky emit. bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1356	Dlouhodobé ostatní směnky emit. bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1357	Podřízené dluhopisy emit. bankou	1.0	20	01.01.2001
EPR1358	Emitované akcie a zatímní listy	2.0	20	29.01.2001
EPR1358_001	*Emitované akcie a zatímní listy	1.0	20	01.01.2001
EPR1359	Emitované cenné papíry celkem	1.0	20	01.01.2001
ESA0320	Uplatňovaná úroková sazba /rozpětí úrokových sazeb	6.1	20	30.04.2000
EVB0020	Výnosy z finančních činností	10.0	20	01.01.2001
EVB0021	Výnosy z pokladních a mezibankovních operací	9.0	20	01.01.2000
EVB0022	Přijaté poplatky a provize od bank	9.0	20	01.01.2000
EVB0023	Výnosy z operací s klienty	11.0	20	01.01.2001
EVB0025	Výnosy z leasingu	8.0	20	01.01.2000
EVB0026	Výnosy z devizových operací	10.0	20	01.01.2001
EVB0027	Výnosy z ostatních finančních operací	9.0	20	01.01.2000
EVB0028	Ostatní provozní výnosy	9.0	20	01.01.2001
EVB0029	Mimořádné výnosy	8.0	20	29.01.2001
EVB0030	Výnosy z převodu účastí	8.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EVB0031	Výnosy z převodu ostatního majetku	7.0	20	01.01.2000
EVB0032	Výnosy vnitrobankovní	7.0	20	01.01.2000
EVB0044	Výnosy z operací s cennými papíry	9.0	20	01.01.2001
EVB0045	Použití rezerv a opravných položek	8.0	20	01.01.2000
EVB0046	Použití rezerv daňově uznaných	8.0	20	01.01.2000
EVB0047	Použití rezerv daňově neuznáných	7.1	20	29.01.2001
EVB0048	Použití opravných položek daňově uznaných	8.0	20	01.01.2001
EVB0295	Úroky přijaté od emisních bank z pokl. a mezibank. operací	7.0	20	01.01.2000
EVB0296	Úroky přijaté od jiných bank	7.0	20	01.01.2000
EVB0297	Výnosy z operací s orgány státu a obdobnými orgány	9.0	20	01.01.2001
EVB0298	Úroky přijaté od orgánů státu	7.0	20	01.01.2001
EVB0299	Úroky přijaté od orgánů územních samosprávných celků ČR	8.0	20	01.01.2001
EVB0300	Úroky přijaté od veřejných fondů	7.0	20	01.01.2000
EVB0301	Výnosy z odepsaných pohledávek za bankami	7.0	20	01.01.2000
EVB0302	Výnosy z odepsaných pohledávek za klienty a ostat. dlužníky	7.0	20	01.01.2000
EVB0303	Jiné provozní výnosy	6.0	20	01.01.2001
EVB0499	Úroky z poskytnutých úvěrů klientům a z ost.pohl.za klienty	9.0	20	01.01.2001
EVB0500	Úroky z krátkodobých úvěrů klientům	9.0	20	01.01.2001
EVB0502	Úroky ze střednědobých úvěrů klientům	9.0	20	01.01.2001
EVB0503	Úroky z dlouhodobých úvěrů klientům	9.0	20	01.01.2001
EVB0504	Úroky z debetních zůstatků na běžných účtech klientů	9.0	20	01.01.2001
EVB0506	Úrokové výnosy od klientů (vč. orgánů státu a obdob.orgánů)	11.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EVB0845	Přijaté poplatky a provize od orgánů státu a obdobných org.	5.0	20	01.01.2001
EVB0846	Přijaté provize a odměny od klientů	5.0	20	01.01.2001
EVB0847	Použití opravných položek daňově neuznaných	3.1	20	29.01.2001
EVB0848	Výnosy z postoupených pohledávek za bankami	3.0	20	01.01.2001
EVB0849	Výnosy z postoupených pohledávek za klienty a ost. dlužníky	3.0	20	01.01.2001
EVB0850	Úroky z poštovních šekových účtů přijaté	3.0	20	01.01.2000
EVB0851	Kurzové zisky z devizových operací	4.0	20	01.01.2001
EVB0854	Přijaté poplatky a provize z devizových operací	3.0	20	01.01.2000
EVB0855	Výnosy z ostatních finančních rozvahových operací	3.0	20	01.01.2000
EVB0856	Výnosy z ostatních finančních podrozvahových operací	3.0	20	01.01.2000
EVB0857	Přijaté poplatky a provize z ostatních finančních operací	2.0	20	01.01.2000
EVB0858	Použití rezerv daňově uznaných k úvěrům	2.0	20	01.01.2000
EVB0859	Použití rezerv daňově uznaných k poskytnutým zárukám	2.0	20	01.01.2000
EVB0860	Použití ostatních rezerv daňově uznaných	2.0	20	01.01.2000
EVB0861	Použití rezerv daňově neuznaných k úvěrům	2.0	20	01.01.2000
EVB0862	Použití rezerv daňově neuznaných k podrozvahovým položkám	2.0	20	01.01.2000
EVB0864	Použití ostatních rezerv daňově neuznaných	3.0	20	01.01.2001
EVB0865	Použití opravných položek daňově uznaných ke klas. úvěrům	3.0	20	01.01.2001
EVB0866	Použití opravných položek k pohledáv. z konkursu a vyrovnání	3.0	20	01.01.2001
EVB0867	Použití opravných položek daňově neuznaných ke klas. úvěrům	3.0	20	01.01.2001
EVB0868	Použití opravných položek k cenným papírům k obchodování	3.0	20	01.01.2001
EVB0869	Použití opr. položek k cen. papírům drž. do splat. a účastem	3.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EVB0870	Použití ostatních opravných položek daňově neuznaných	3.0	20	01.01.2001
EVB0871	Použití ostatních opravných položek daňově uznaných	2.0	20	01.01.2000
EVB0872	Úrokové výnosy z REPO operací s emisními bankami	2.0	20	01.01.2000
EVB0873	Úrokové výnosy z REPO operací s jinými bankami	2.0	20	01.01.2000
EVB0874	Úrokové výnosy z REPO operací s orgány územ. samospr. celků	3.0	20	01.01.2001
EVB0875	Úrokové výnosy z REPO operací s klienty	3.0	20	01.01.2001
EVB0876	Přijaté poplatky a provize od emisních bank	3.0	20	01.01.2000
EVB0877	Přijaté poplatky a provize od jiných bank	3.0	20	01.01.2000
EVB0878	Výnosy z držby cenných papírů s pevným výnosem	3.0	20	01.01.2001
EVB0879	Výnosy z držby cenných papírů s proměnlivým výnosem	3.0	20	01.01.2001
EVB0880	Zisky z prodeje cenných papírů	3.0	20	01.01.2001
EVB0881	Zisky z prodeje cenných papírů s pevným výnosem	3.0	20	01.01.2001
EVB0882	Zisky z prodeje cenných papírů s proměnlivým výnosem	3.0	20	01.01.2001
EVB0883	Přijaté poplatky a provize z operací s cennými papíry	4.0	20	01.01.2001
EVB0888	Ostatní výnosy z devizových operací	4.0	20	01.01.2001
EVB0889	Úroky z vkladů a úvěrů v emisních bankách bez REPO operací	2.0	20	01.01.2000
EVB0891	Úroky z vkladů a úvěrů v jiných bankách bez REPO operací	2.0	20	01.01.2000
EVB0893	Úroky z úvěrů orgánům územních samospr. celků bez REPO oper.	3.0	20	01.01.2001
EVB0894	Úroky z úvěrů od veřejných fondů bez REPO operací	2.0	20	01.01.2000
EVB0895	Úroky z krátkodobých úvěrů klientům bez REPO operací	3.0	20	01.01.2001
EVB0899	Úrokové výnosy z REPO operací s veřejnými fondy	2.0	20	01.01.2000
EVB0901	Souhrn výnosů	2.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EVB0902	Výnosy ze zajišťovacích derivátových operací	2.0	20	01.01.2001
EVB0903	Výnosy ze zajišťovacích derivát.operací s úrokovými nástroji	2.0	20	01.01.2001
EVB0904	Výnosy ze zajišťovacích derivát. operací s měnovými nástroji	2.0	20	01.01.2001
EVB0905	Výnosy ze zajišťovacích derivát.operací s akciovými nástroji	2.0	20	01.01.2001
EVB0906	Výnosy ze zajišťovacích derivát. operací s komodit.nástroji	2.0	20	01.01.2001
EVB0907	Výnosy z ostatních derivátových operací	2.0	20	01.01.2001
EVB0908	Výnosy z ostatních derivátových operací s úrokovými nástroji	2.0	20	01.01.2001
EVB0909	Výnosy z ostatních derivátových operací s měnovými nástroji	2.0	20	01.01.2001
EVB0910	Výnosy z ostatních derivátových operací s akciovými nástroji	2.0	20	01.01.2001
EVB0911	Výnosy z ostatních derivát. operací s komoditními nástroji	2.0	20	01.01.2001
EVB0912	Výnosy z držených cenných papírů	1.1	20	29.01.2001
EVB0913	Výnosy ze zajišťovacích derivát.operací s úvěrovými nástroji	1.0	20	01.01.2001
EVB0914	Výnosy z ostatních derivátových operací s úvěrovými nástroji	1.0	20	01.01.2001
EVB0915	Použití opravných položek k cenným papírům k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EVB0917	Úroky z ostatních pohledávek za klienty	1.0	20	01.01.2001
EVB0918	Úroky z nekategorizovaných spotřebních úvěrů	1.0	20	01.01.2001
EVB0919	Přijaté poplatky a provize ze správy cenných papírů	1.0	20	01.01.2001
EVB0920	Úroky z úvěrů orgánům státu bez REPO operací	1.0	20	01.01.2001
EVB0921	Úrokové výnosy z REPO operací s orgány státu	1.0	20	01.01.2001
EVD0001	Název banky (1. část plného názvu)	2.0	20	01.01.2000
EVD0002	Název banky - pokračování plného názvu	3.0	20	01.01.2000
EVD0003	IČO banky	2.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EVD0004	Adresa sídla banky - ulice, číslo popisné	2.0	20	01.01.2000
EVD0005	Adresa sídla banky - PSČ	2.0	20	01.01.2000
EVD0006	Adresa sídla banky - obec	2.0	20	01.01.2000
EVD0011	Adresa elektronické pošty banky	3.0	20	01.01.2000
EVD0012	Celkový počet hlasovacích práv v bance	2.0	20	01.01.2000
EVD0013	Evidenční stav zaměstnanců	4.0	20	30.04.2000
EVD0014	Průměrný evidenční přepočtený stav zaměstnanců	4.0	20	30.04.2000
EVD0015	Počet organizačních jednotek a detašovaných pracovišť banky	4.0	20	30.04.2000
EVD0016	Příjmení člena představenstva banky	4.0	20	31.01.2000
EVD0017	Příjmení člena dozorčí rady banky	3.0	20	01.01.2000
EVD0018	Příjmení řídícího zaměstnance banky	4.2	20	01.01.2001
EVD0019	Příjmení kontaktního zaměstnance banky pro vymezenou oblast	3.0	20	01.01.2000
EVD0020	Příjmení představitele banky v jiných právnických osobách	4.3	20	29.01.2001
EVD0021	Celk.podíl banky na zákl. kap. práv.os.s vazbou na banku v %	5.0	20	01.01.2001
EVD0022	Základní kapitál tuzemské práv. osoby - akcionáře banky	4.0	20	01.01.2001
EVD0023	Celková jmenovitá hodn. akcií banky držených akcionářem	5.0	20	01.01.2001
EVD0024	Celkový podíl akcionáře na základním kapitálu banky v %	5.0	20	01.01.2001
EVD0025	Celkový podíl akcionáře na hlasovacích právech v bance v %	4.0	20	01.01.2000
EVD0026	Kapitál zahraniční právnické osoby - akcionáře banky	3.0	20	01.01.2000
EVD0027	Zákl. kapitál právnické osoby s kvalifik. účastí banky	4.0	20	01.01.2001
EVD0028	Celkový počet hlasovacích práv práv. osoby s kval. úč. banky	5.0	20	01.01.2001
EVD0029	Hodnota přímého podílu banky na zákl.kapitálu jiné práv. os.	4.1	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EVD0030	Hodnota nepřímého podílu banky na zákl. kapit. jiné práv.os.	4.1	20	01.01.2001
EVD0031	Celkový podíl banky na zákl. kapitálu jiné práv. osoby v %	5.0	20	01.01.2001
EVD0032	Počet přímých hlasov. práv banky v jiné právnické osobě	4.1	20	01.01.2001
EVD0033	Počet nepřímých hlasov. práv banky v jiné právnické osobě	4.1	20	01.01.2001
EVD0034	Celkový podíl banky na hlas. právech jiné práv. osoby v %	3.1	20	01.01.2001
EVD0035	Výše kvalifikované účasti banky z titulu pohledávek v Kč	5.1	20	01.01.2001
EVD0036	Výše kvalifikované účasti banky z titulu emis. služeb v Kč	5.1	20	01.01.2001
EVD0037	Název organizační jednotky banky (zkrácený)	4.0	20	30.04.2000
EVD0044	Telefonní číslo ústředny sídla banky - 1	1.0	20	31.01.2000
EVD0045	Telefonní sídlo ústředny sídla banky - 2	1.0	20	31.01.2000
EVD0046	Faxové číslo ústředny sídla banky - 1	1.0	20	31.01.2000
EVD0047	Faxové číslo ústředny sídla banky - 2	1.0	20	31.01.2000
EVD0048	Celková splátka akcií banky akcionářem vč. emisního ážia	2.0	20	01.01.2001
EVD0049	Výše kvalifikované účasti banky z titulu pohledávek v %	2.1	20	01.01.2001
EVD0050	Výše kvalifikované účasti banky z titulu emisních služeb v %	2.1	20	01.01.2001
EVD0051	Počet cenných papírů k obchodování (bez CP z REPO)	1.0	20	01.01.2001
EVD0052	Počet cenných papírů k prodeji	1.0	20	01.01.2001
EVD0053	Počet cenných papírů držených do splatnosti	1.0	20	01.01.2001
EVD0054	Počet účastí	1.0	20	01.01.2001
EVU0001	Zlato v ozs	2.0	20	01.01.2000
EZZ0033	Ztráta běžného období	11.0	20	01.01.2001
EZZ0171	Nerozdělený zisk z předchozích období	11.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EZZ0248	Neuhrazená ztráta z předchozích let a ztráta z minulého roku	11.0	20	01.01.2001
EZZ0653	Nerozdělený zisk minulého roku - výsledný stav	3.0	20	01.01.2000
EZZ0655	Zisk minulého roku použitý k rozdělení celkem	3.0	20	01.01.2000
EZZ0656	Zisk z předchozích období použitý k rozdělení celkem	3.0	20	01.01.2000
EZZ0657	Ostatní použití zisku minulého roku	3.0	20	01.01.2000
EZZ0658	Ostatní použití zisku z předchozích období	3.0	20	01.01.2000
EZZ0659	Dividendy hrazené ze zisku minulého roku	3.0	20	01.01.2000
EZZ0660	Dividendy hrazené ze zisku z předchozích období	3.0	20	01.01.2000
EZZ0661	Přiděly do dalších fondů ze zisku minulého roku	3.0	20	01.01.2000
EZZ0662	Přiděly do dalších fondů z nerozděleného zisku z před. obd.	3.0	20	01.01.2000
EZZ0674	Přiděly do fondu odměn ze zisku minulého roku	3.0	20	01.01.2000
EZZ0675	Přiděly do fondu odměn z nerozděleného zisku z předch. obd.	3.0	20	01.01.2000
EZZ0677	Přiděly do sociálního fondu ze zisku minulého roku	3.0	20	01.01.2000
EZZ0678	Přiděly do sociálního fondu z nerozd. zisku předch. období	3.0	20	01.01.2000
EZZ0686	Přiděly do fondů ze zisku minulého roku	3.0	20	01.01.2000
EZZ0687	Přiděly do fondů z nerozděleného zisku z předchozích období	3.0	20	01.01.2000
EZZ0691	Nerozdělený zisk minulého roku k rozdělení	3.0	20	01.01.2000
EZZ0968	Přid.do rez.fondů na bank.rizika z neroz.zisku z předch.obd.	2.0	20	01.01.2000
EZZ0969	Přiděly do rezerv. fondů na bank. rizika ze zisku min. roku	2.0	20	01.01.2000
EZZ0970	Přiděly do ostat. rezerv. fondů z nerozd. zisku předch. obd.	2.0	20	01.01.2000
EZZ0971	Přiděly do ostatních rezervních fondů ze zisku min. roku	2.0	20	01.01.2000
EZZ0972	Tantiémy hrazené ze zisku z předchozích období	2.0	20	01.01.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
EZZ0973	Tantiémy hrazené ze zisku minulého roku	2.0	20	01.01.2000
EZZ0974	Nerozdělený zisk z předchozích období k rozdělení	2.0	20	01.01.2000
EZZ0975	Nerozdělený zisk z předchozích období - výsledný stav	2.0	20	01.01.2000
EZZ0976	Příd.do zákonných rezerv. fondů z nerozd.zisku z předch.obd.	2.0	20	01.01.2000
EZZ0977	Příd. do zákonných rezerv. fondů ze zisku minul. roku	2.0	20	01.01.2000
EZZ0984	Zisk(+) / ztráta (-) běžného období	1.0	20	01.01.2000
EZZ0984_001	*Zisk(+) / ztráta (-) běžného období	2.0	20	01.01.2001
EZZ0985	Nerozdělený zisk(+)/ neuhrazená ztráta(-) z předchozího obd.	1.0	20	01.01.2000
EZZ0986	Zisk(+)/ztráta(-) z minulého roku	1.0	20	01.01.2000
KAR0001	Aktiva celkem	2.0	20	01.01.2001
KAR0002	Pokladní hodnoty	1.1	20	01.01.2001
KAR0003	Pokladna	1.1	20	01.01.2001
KAR0004	Zlato	1.1	20	01.01.2001
KAR0005	Jiné drahé kovy	1.0	20	25.11.2000
KAR0006	Ostatní pokladní hodnoty	1.0	20	25.11.2000
KAR0007	Vklady a úvěry u emisních bank	2.0	20	01.01.2001
KAR0008	Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank	1.0	20	25.11.2000
KAR0010	Prostředky na šekových poštovních účtech	1.0	20	25.11.2000
KAR0011	Vklady, standardní úvěry a ost.pohledávky za j.bankami	2.0	20	01.01.2001
KAR0012	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank	1.0	20	25.11.2000
KAR0013	Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank	1.0	20	25.11.2000
KAR0014	Termínové vklady u jiných bank (standardní)	2.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KAR0016	Standardní úvěry poskytnuté jiným bankám	2.0	20	01.01.2001
KAR0017	Klasifikované úvěry, vklady a ost.pohledávky za j.bankami	2.0	20	01.01.2001
KAR0020	Standardní úvěry a ost.pohled.za orgány státu a obd.orgány	2.0	20	01.01.2001
KAR0021	Klasifikované úvěry a ost.pohl.za orgány státu a obd.orgány	2.0	20	01.01.2001
KAR0022	Standardní úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2001
KAR0023	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů	1.1	20	01.01.2001
KAR0024	Klasifikované úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2001
KAR0025	Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů	1.0	20	25.11.2000
KAR0026	Hodnoty k inkasu přijaté od klientů	1.0	20	25.11.2000
KAR0027	Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel. - výsl.debet.zůstat.	1.0	20	25.11.2000
KAR0028	Provozní prostředky svěřené zahr.pobočkám a jednatelstvím	1.0	20	25.11.2000
KAR0029	Pohledávky za různými dlužníky	2.0	20	01.01.2001
KAR0030	Časové rozlišení, dohadné položky a uspořádací účty aktivní	2.0	20	01.01.2001
KAR0031	Náklady příštích období	1.0	20	25.11.2000
KAR0032	Příjmy příštích období	1.0	20	25.11.2000
KAR0033	Dohadné účty aktivní	1.0	20	25.11.2000
KAR0034	Uspořádací účty kurzových rozdílů - debetní zůstatky	1.1	20	01.01.2001
KAR0035	Pohledávky za akcionáři	2.0	20	01.01.2001
KAR0036	Vlastní akcie držené bankou	2.0	20	01.01.2001
KAR0037	Pohledávky z obchodování s cennými papíry	1.2	20	29.01.2001
KAR0038	Pohledávky za trhem cenných papírů a za příkazci	2.1	20	29.01.2001
KAR0039	Upsané cenné papíry určené k umístění na veřejnosti	2.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KAR0040	Cenné papíry k obchodování	2.0	20	01.01.2001
KAR0041	Státní bezkupónové dluhopisy k obchodování	2.0	20	01.01.2001
KAR0042	Bezkupónové dluhopisy emisních bank k obchodování	2.0	20	01.01.2001
KAR0043	Kupónové dluhopisy k obchodování	2.0	20	01.01.2001
KAR0044	Akcie k obchodování	2.0	20	01.01.2001
KAR0045	Ostatní bezkupónové dluhopisy k obchodování	2.0	20	01.01.2001
KAR0046	Kladná reálná hodnota pevných termínových operací	2.0	20	01.01.2001
KAR0047	Kladná reálná hodnota pev.term.operací s úrokovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KAR0048	Kladná reálná hodnota pev.term.operací s měnovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KAR0049	Kladná reálná hodnota pev.term.operací s akciovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KAR0050	Kladná reálná hodnota pev.term.operací s komod.nástroji	1.0	20	25.11.2000
KAR0051	Pohledávky z marží burzovních derivátů	1.0	20	25.11.2000
KAR0052	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí	2.0	20	01.01.2001
KAR0053	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na úrokové nástroje	1.0	20	25.11.2000
KAR0054	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na měnové nástroje	1.0	20	25.11.2000
KAR0055	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na akciové nástroje	1.0	20	25.11.2000
KAR0056	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na komod.nástroje	1.0	20	25.11.2000
KAR0057	Cenné papíry držené do splatnosti a účasti	2.0	20	01.01.2001
KAR0058	Účasti s podstatným vlivem - nekonsolidované	2.0	20	01.01.2001
KAR0059	Účasti s rozhodujícím vlivem - nekonsolidované	2.0	20	01.01.2001
KAR0060	Cenné papíry zajištěné aktivy držené do splatnosti	2.0	20	01.01.2001
KAR0061	Kupónové dluhopisy držené do splatnosti	2.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KAR0062	Státní bezkupónové dluhopisy držené do splatnosti	2.0	20	01.01.2001
KAR0063	Bezkupónové dluhopisy emisních bank držené do splatnosti	2.0	20	01.01.2001
KAR0064	Ostatní bezkupónové dluhopisy držené do splatnosti	2.0	20	01.01.2001
KAR0065	Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím	1.0	20	25.11.2000
KAR0068	Pořízení majetku	1.0	20	25.11.2000
KAR0069	Hmotný majetek	1.0	20	25.11.2000
KAR0070	Provozní hmotný majetek	1.0	20	25.11.2000
KAR0071	Neprovozní hmotný majetek	1.0	20	25.11.2000
KAR0072	Hmotný majetek v leasingu celkem	1.0	20	25.11.2000
KAR0073	Hmotný majetek v leasingu	1.0	20	25.11.2000
KAR0074	Hmotný majetek po rozvázání leasingové smlouvy	1.0	20	25.11.2000
KAR0075	Nehmotný majetek	1.0	20	25.11.2000
KAR0076	Zásoby	1.0	20	25.11.2000
KAR0077	Ostatní účelové pohledávky za klienty - výsl.deb.zůst.	2.0	20	01.01.2001
KAR0078	Účasti v ekvivalenci	2.0	20	01.01.2001
KAR0079	Standardní úvěry a ost.pohledávky k rozpočt.prostředkům	2.0	20	01.01.2001
KAR0080	Standardní úvěry a ost.pohledávky k mimorozp.prostředkům	2.0	20	01.01.2001
KAR0081	Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k rozpočt.prostředkům	2.0	20	01.01.2001
KAR0082	Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k mimorozp.prostředkům	2.0	20	01.01.2001
KAR0084	Standardní úvěry poskytnuté klientům - krátkodobé	2.0	20	01.01.2001
KAR0085	Standardní úvěry poskytnuté klientům - střednědobé	2.0	20	01.01.2001
KAR0086	Standardní úvěry poskytnuté klientům - dlouhodobé	2.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KAR0087	Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2001
KAR0088	Nestandardní úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2001
KAR0089	Pochybné úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2001
KAR0090	Ztrátové úvěry a ostatní pohledávky za klienty	2.0	20	01.01.2001
KAR0091	Dlouhodobě poskytnuté prostředky	1.0	20	25.11.2000
KAR0092	Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru	1.0	20	25.11.2000
KAR0093	Aktivní konsolidační rozdíl	1.0	20	25.11.2000
KAR0094	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u emisních bank	1.0	20	01.01.2001
KAR0095	Úvěry poskytnuté emisním bankám	1.0	20	01.01.2001
KAR0096	Termínové vklady u emisních bank	1.0	20	01.01.2001
KAR0097	Standardní ostatní pohledávky za jinými bankami	1.0	20	01.01.2001
KAR0099	Spotřební úvěry nekategorizované	1.0	20	01.01.2001
KAR0100	Uspořádací účty pro zúčtování s clear.centrem-výsl.deb.zúst.	1.0	20	01.01.2001
KAR0101	Podílové listy k obchodování	1.0	20	01.01.2001
KAR0102	Směnky k obchodování	1.0	20	01.01.2001
KAR0103	Cenné papíry zajištěné aktivy k obchodování	1.0	20	01.01.2001
KAR0104	Cenné papíry k prodeji	1.0	20	01.01.2001
KAR0105	Státní bezkupónové dluhopisy k prodeji	1.0	20	01.01.2001
KAR0106	Bezkupónové dluhopisy emisních bank k prodeji	1.0	20	01.01.2001
KAR0107	Ostatní bezkupónové dluhopisy k prodeji	1.0	20	01.01.2001
KAR0108	Kupónové dluhopisy k prodeji	1.0	20	01.01.2001
KAR0109	Akcie, zatímni listy a obchodní podíly k prodeji	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KAR0110	Podílové listy k prodeji	1.0	20	01.01.2001
KAR0111	Směnky k prodeji	1.0	20	01.01.2001
KAR0112	Cenné papíry zajištěné aktivy k prodeji	1.0	20	01.01.2001
KAR0113	Kladná reálná hodnota pev.term.operací s úvěrovými nástroji	1.0	20	01.01.2001
KAR0114	Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na úvěrové nástroje	1.0	20	01.01.2001
KAR0115	Směnky držené do splatnosti	1.0	20	01.01.2001
KAR0116	Standardní ostatní pohledávky za klienty	1.0	20	01.01.2001
KBD0001	Hrubá úvěrová angažovanost konsolidačního celku	1.0	20	25.09.2000
KBD0002	Čistá úvěrová angažovanost konsolidačního celku	1.0	20	25.09.2000
KBD0003	Poměr čisté úv.angaž.konsol.celku ke kapitálu konsol.celku	1.0	20	25.09.2000
KBD0004	Opravné položky k hrubé úv. angažovanosti konsol. celku	1.0	20	25.09.2000
KBD0005	Kapitál konsolidačního celku	1.0	20	25.09.2000
KBD0005_001	*Kapitál konsolidačního celku celkem	1.0	20	25.09.2000
KBD0006	Tier 1 konsolidačního celku	2.0	20	25.11.2000
KBD0007	Splacený základní kapitál	3.0	20	01.01.2001
KBD0008	Splacené emisní ažio	3.0	20	01.01.2001
KBD0009	Zákonné rezervní fondy konsolidačního celku	3.0	20	01.01.2001
KBD0010	Ostatní rezervní fondy konsolidačního celku tvořené ze zisku	3.0	20	01.01.2001
KBD0011	Nerozděl. zisk konsolid. celku z předch. období po zdanění	3.0	20	01.01.2001
KBD0012	Konsolidační rezervní fond (kreditní zůstatek)	2.0	20	01.01.2001
KBD0013	Pasívní konsolidační rozdíl	2.0	20	01.01.2001
KBD0014	Menšinový vlastní kapitál (kreditní zůstatek)	2.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KBD0015	Tier 2 konsolidačního celku	3.0	20	01.01.2001
KBD0016	Rezervy konsolidačního celku na krytí obecných rizik	3.0	20	01.01.2001
KBD0017	Podřízený dluh A konsolidačního celku	3.0	20	01.01.2001
KBD0018	Odečitatelné položky z kapitálu konsolidačního celku	3.0	20	01.01.2001
KBD0019	Neuhraz. ztráta kons.celku z předch. let a ztráta z min.roku	3.0	20	01.01.2001
KBD0020	Ztráta běžného období konsolidačního celku	3.0	20	01.01.2001
KBD0021	Nehmotný majetek konsolidačního celku	3.0	20	01.01.2001
KBD0022	Vlastní akcie v držení konsolidačního celku	3.0	20	01.01.2001
KBD0023	Kapitálové investice do bank a finančních institucí nad 10 %	3.0	20	01.01.2001
KBD0024	Kapitálové investice do bank a finančních institucí do 10 %	3.0	20	01.01.2001
KBD0025	Aktivní konsolidační rozdíl	2.0	20	01.01.2001
KBD0026	Konsolidační rezervní fond (debetní zůstatek)	2.0	20	01.01.2001
KBD0027	Podíl na hospodářském výsledku v ekvivalenci (debetní zůst.)	2.0	20	01.01.2001
KBD0028	Menšinový vlastní kapitál (debetní zůstatek)	2.0	20	01.01.2001
KBD0029	Aktiva celkem včetně úvěrového ekvivalentu	1.0	20	25.09.2000
KBD0029_001	*Rizikově vážená aktiva konsolidačního celku	1.0	20	25.09.2000
KBD0030	Pokladní hodnoty a jiná aktiva zajištěná penězi	1.0	20	25.09.2000
KBD0031	Pohledávky za centrálními vládami států zóny A a ES	1.0	20	25.09.2000
KBD0032	Pohledávky za centrálními bankami států zóny A	1.0	20	25.09.2000
KBD0033	Pohledávky za centrálními vládami států zóny B	1.0	20	25.09.2000
KBD0034	Pohledávky za centrálními bankami států zóny B	1.0	20	25.09.2000
KBD0035	Pohledávky pojištěné EGAP, a.s.	1.0	20	25.09.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KBD0036	Pohledávky za Českou exportní bankou, a.s.	1.0	20	25.09.2000
KBD0037	Pohledávky za FNM	2.0	20	25.11.2000
KBD0038	Pohledávky za Konsolidační bankou Praha, s.p.ú.	1.0	20	25.09.2000
KBD0039	Reálné hodnoty pevných termínových a opčních kontraktů	2.0	20	25.11.2000
KBD0040	Pohledávky zajištěné zástavním právem k dluhopisům	1.0	20	25.09.2000
KBD0041	Odečitatelné položky	3.0	20	01.01.2001
KBD0042	CP přijaté v reversních REPO operacích	1.0	20	25.09.2000
KBD0043	Komodity přijaté v reversních REPO operacích	1.0	20	25.09.2000
KBD0044	Pohledávky za bankami ve státech zóny A	1.0	20	25.09.2000
KBD0045	Pohled. za bankami států zóny B s pův. splatností do 1 r.vč.	1.0	20	25.09.2000
KBD0046	Pohledávky za mezinárodními finančními institucemi	1.0	20	25.09.2000
KBD0047	Pohledávky za vládami územních celků států zóny A	1.0	20	25.09.2000
KBD0048	Pohledávky za orgány územní samosprávy států zóny A	1.0	20	25.09.2000
KBD0049	Pohled. za instit. podporovanými centr. vládami států zóny A	1.0	20	25.09.2000
KBD0050	Pohledávky za FNM, kterým nepřísluší riziková váha 0	1.0	20	25.09.2000
KBD0051	Pohledávky za invest. firmami se sídlem ve státech zóny A	1.0	20	25.09.2000
KBD0052	Pohledávky za burzovními clearingovými centry ve státech z.A	1.0	20	25.09.2000
KBD0053	Finanční nástroje v procesu inkasa a podobné nástroje	1.0	20	25.09.2000
KBD0054	Pohledávky zajištěné zástavním právem k nemovitostem	1.0	20	25.09.2000
KBD0055	Náklady a příjmy příštích období a dohadné účty aktivní	2.0	20	25.11.2000
KBD0056	Kapit. inv. do bank a fin. inst., které nejsou odečít. pol.	1.0	20	25.09.2000
KBD0057	Kapit. investice do právn. osob kromě bank a fin. institucí	1.0	20	25.09.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KBD0058	Pohledávky za právn. a fyz. osobami kromě bank a fin. inst.	1.0	20	25.09.2000
KBD0059	Pohled. za centr.vládami zóny B, kterým nepřísl. riz. váha 0	1.0	20	25.09.2000
KBD0060	Pohled. za centr.bankami zóny B, kterým nepřísl. riz. váha 0	1.0	20	25.09.2000
KBD0061	Pohledávky za vládami územ. celků a orgánů samosprávy z. B	1.0	20	25.09.2000
KBD0062	Pohl. za bankami a invest. firmami v konkursu, likv., nuc. spr.	1.0	20	25.09.2000
KBD0063	Pohledávky za bankami zóny B s původní splatností nad 1 rok	1.0	20	25.09.2000
KBD0064	Nesplacená část emise akcií a dluhopisů	1.0	20	25.09.2000
KBD0065	Pohled. za práv.os.- fin.inst., kterým nepřísl. riz.váha 0,2	1.0	20	25.09.2000
KBD0066	Hmotný majetek	1.0	20	25.09.2000
KBD0067	Ostatní aktiva	1.0	20	25.09.2000
KBD0068	Vybraná podrozvahová aktiva celkem	1.0	20	25.09.2000
KBD0069	Poskytnuté odvolatelné úvěrové přísliby	1.0	20	25.09.2000
KBD0070	Posk.záruky z otevření a potvrz.dok.akreditivů(se zást.sml.)	1.0	20	25.09.2000
KBD0071	Poskytnuté úvěrové přísliby ostatní	1.0	20	25.09.2000
KBD0072	Poskytnuté neplatební záruky	1.0	20	25.09.2000
KBD0073	Posk.záruky z otevř. a potvrz.dok.akreditivů (bez zást.sml.)	1.0	20	25.09.2000
KBD0074	Poskytnuté přísliby bankovních záruk	1.0	20	25.09.2000
KBD0076	Poskytnuté platební záruky	1.0	20	25.09.2000
KBD0077	Poskytnuté záruky z převedených směnek	2.0	20	01.01.2001
KBD0078	Poskytnutá směnečná rukojemství	2.0	20	01.01.2001
KBD0079	Poskytnutá přijetí směnek	2.0	20	01.01.2001
KBD0080	Odprod. pohled. vázané povin. zpětným odkupem zbytkové části	1.0	20	25.09.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KBD0081	Pohled. na dluhop. a akcie z pev.term.kontr.a delta ekv.opcí	1.0	20	25.09.2000
KBD0082	Pevné termínové kontrakty a nakoupené opce	2.0	20	01.01.2001
KBD0083	Poměr kapit. konsol. celku k riz. váž. aktivům konsol. celku	1.0	20	25.09.2000
KBD0084	Poměr tier 1 konsol. celku k riz. váž. aktivům konsol. celku	1.0	20	25.09.2000
KPD0001	Úhrn podrozvahových aktiv	3.0	20	29.01.2001
KPD0003	Pohledávky ze záruk celkem	1.1	20	01.01.2001
KPD0004	Pohledávky z akreditivů celkem	2.0	20	01.01.2001
KPD0005	Pohledávky ze spotových operací celkem	1.0	20	25.11.2000
KPD0006	Pohledávky z pevných termínových operací celkem	2.1	20	29.01.2001
KPD0007	Pohledávky z opčních operací celkem	1.0	20	25.11.2000
KPD0008	Pohledávky ze zástav	1.1	20	01.01.2001
KPD0009	Odepsané pohledávky	1.0	20	25.11.2000
KPD0010	Úhrn podrozvahových pasív	3.0	20	29.01.2001
KPD0012	Závazky ze záruk celkem	1.1	20	01.01.2001
KPD0013	Závazky z akreditivů celkem	2.0	20	01.01.2001
KPD0014	Závazky ze spotových operací celkem	1.0	20	25.11.2000
KPD0015	Závazky z pevných termínovaných operací celkem	1.1	20	29.01.2001
KPD0016	Závazky z opčních operací celkem	1.0	20	25.11.2000
KPD0017	Závazky ze zástav a závazky z kolaterálu	2.0	20	01.01.2001
KPD0018	Poskytnuté přísliby úvěrů a půjček	1.1	20	01.01.2001
KPD0020	Poskytnuté záruky a ručení	2.0	20	01.01.2001
KPD0021	Poskytnutá přijetí směnek	1.0	20	25.11.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KPD0022	Poskytnuté záruky z převedených směnek	2.0	20	01.01.2001
KPD0023	Poskytnutá směnečná rukojemství	2.0	20	01.01.2001
KPD0024	Poskytnuté záruky z otevření akreditivů	1.0	20	25.11.2000
KPD0025	Poskytnuté záruky z potvrzení akreditivů	1.0	20	25.11.2000
KPD0026	Pohledávky ze spotových operací s úrokovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0027	Pohledávky ze spotových operací s měnovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0028	Pohledávky ze spotových operací s akciovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0029	Pohledávky ze spotových operací s komoditními nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0030	Pohledávky z pevných termín. operací s úvěr. a úrok.nástroji	1.1	20	29.01.2001
KPD0030_001	*Pohledávky z pevných termín.operací s úvěr. a úrok.nástroji	1.1	20	29.01.2001
KPD0031	Pohledávky z pevných termín. operací s měnovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0031_001	*Pohledávky z pevných termín. operací s měnovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0032	Pohledávky z pevných termín. operací s akciovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0032_001	*Pohledávky z pevných termín. operací s akciovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0033	Pohledávky z pevných termín. operací s komoditními nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0033_001	*Pohledávky z pevných termín. operací s komoditními nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0034	Pohledávky z opcí na úvěrové a úrokové nástroje	1.1	20	29.01.2001
KPD0034_001	*Pohledávky z opcí na úvěrové a úrokové nástroje	1.1	20	29.01.2001
KPD0035	Pohledávky z opcí na měnové nástroje	2.0	20	01.01.2001
KPD0035_001	*Pohledávky z opcí na měnové nástroje	2.0	20	01.01.2001
KPD0036	Pohledávky z opcí na akciové nástroje	1.0	20	25.11.2000
KPD0036_001	*Pohledávky z opcí na akciové nástroje	1.0	20	25.11.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KPD0037	Pohledávky z opcí na komoditní nástroje	1.0	20	25.11.2000
KPD0037_001	*Pohledávky z opcí na komoditní nástroje	1.0	20	25.11.2000
KPD0038	Poskytnuté nemovitě zástavy	1.0	20	25.11.2000
KPD0039	Poskytnuté peněžní zástavy	1.0	20	25.11.2000
KPD0040	Poskytnuté zástavy - cenné papíry	1.0	20	25.11.2000
KPD0041	Poskytnuté ostatní zástavy	1.0	20	25.11.2000
KPD0042	Přijaté přísliby úvěrů a půjček	1.0	20	25.11.2000
KPD0044	Přijaté záruky a ručení	2.0	20	01.01.2001
KPD0045	Přijatá přijetí směnek	1.1	20	01.01.2001
KPD0046	Přijaté záruky z převedených směnek	2.0	20	01.01.2001
KPD0047	Přijatá směnečná rukojemství	2.0	20	01.01.2001
KPD0048	Přijaté záruky z otevření akreditivů	1.0	20	25.11.2000
KPD0049	Přijaté záruky z potvrzení akreditivů	1.0	20	25.11.2000
KPD0050	Závazky ze spotových operací s úrokovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0051	Závazky ze spotových operací s měnovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0052	Závazky ze spotových operací s akciovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0053	Závazky ze spotových operací s komoditními nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0054	Závazky z pevných termín.operací s úvěr. a úrok.nástroji	1.1	20	29.01.2001
KPD0054_001	*Závazky z pevných termín.operací s úvěr. a úrok.nástroji	1.1	20	29.01.2001
KPD0055	Závazky z pevných termín.operací s měnovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0055_001	*Závazky z pevných termín.operací s měnovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0056	Závazky z pevných termín.operací s akciovými nástroji	1.0	20	25.11.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KPD0056_001	*Závazky z pevných termín.operací s akciovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0057	Závazky z pevných termín.operací s komoditními nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0057_001	*Závazky z pevných termín.operací s komoditními nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPD0058	Závazky z opcí na úvěrové a úrokové nástroje	1.1	20	29.01.2001
KPD0058_001	*Závazky z opcí na úvěrové a úrokové nástroje	1.1	20	29.01.2001
KPD0059	Závazky z opcí na měnové nástroje	2.0	20	01.01.2001
KPD0059_001	*Závazky z opcí na měnové nástroje	2.0	20	01.01.2001
KPD0060	Závazky z opcí na akciové nástroje	1.0	20	25.11.2000
KPD0060_001	*Závazky z opcí na akciové nástroje	1.0	20	25.11.2000
KPD0061	Závazky z opcí na komoditní nástroje	1.0	20	25.11.2000
KPD0061_001	*Závazky z opcí na komoditní nástroje	1.0	20	25.11.2000
KPD0062	Přijaté nemovitě zástavy	1.0	20	25.11.2000
KPD0063	Přijaté peněžní zástavy	1.0	20	25.11.2000
KPD0064	Přijaté zástavy - cenné papíry	1.0	20	25.11.2000
KPD0065	Přijaté ostatní zástavy	1.0	20	25.11.2000
KPD0068	Přijaté kolaterály - cenné papíry	1.0	20	01.01.2001
KPR0001	Pasíva celkem	2.0	20	01.01.2001
KPR0002	Úvěry a vklady přijaté od emisních bank	2.0	20	01.01.2001
KPR0007	Zdroje na šekových poštovních účtech	1.0	20	25.11.2000
KPR0008	Vklady a úvěry přijaté od jiných bank	2.0	20	01.01.2001
KPR0009	Běžné účty u jiných bank - kreditní zůstatky	1.0	20	25.11.2000
KPR0010	Běžné účty jiných bank - kreditní zůstatky	2.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KPR0011	Termínové vklady jiných bank	2.0	20	01.01.2001
KPR0013	Úvěry přijaté od jiných bank	2.0	20	01.01.2001
KPR0014	Závazky z jiných hodnot než cenné papíry	2.0	20	01.01.2001
KPR0015	Závazky z cenných papírů k obchodování	2.0	20	01.01.2001
KPR0016	Vklady orgánů státu a obdobných orgánů celkem	2.0	20	01.01.2001
KPR0017	Vklady klientů	2.0	20	01.01.2001
KPR0018	Přijaté úvěry od klientů celkem	2.0	20	01.01.2001
KPR0021	Ostatní krátkodobé závazky vůči klientům	1.1	20	01.01.2001
KPR0023	Účelově vázané vklady	1.1	20	01.01.2001
KPR0024	Závazky vůči korespondentům z hodnot zaslaných k inkasu	1.0	20	25.11.2000
KPR0025	Závazky vůči klientům z hodnot zaslaných k inkasu	1.0	20	25.11.2000
KPR0026	Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel.-výsl.kredit.zůstatek	1.0	20	25.11.2000
KPR0027	Provozní prostředky přijaté od zahr.poboček a jednatelství	1.0	20	25.11.2000
KPR0028	Závazky vůči různým věřitelům	1.1	20	01.01.2001
KPR0029	Časové rozlišení, dohadné položky a uspořádací účty pasívní	2.0	20	01.01.2001
KPR0030	Výdaje příštích období	1.1	20	01.01.2001
KPR0031	Výnosy příštích období	1.1	20	01.01.2001
KPR0032	Dohadné účty pasívní	1.1	20	01.01.2001
KPR0033	Uspořádací účty kurzových rozdílů - kreditní zůstatky	1.1	20	01.01.2001
KPR0034	Závazky z emitovaných dluhopisů	2.0	20	01.01.2001
KPR0035	Závazky z obchodování s cennými papíry	1.1	20	01.01.2001
KPR0036	Závazky vůči trhu cenných papírů a příkazcům	1.1	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KPR0037	Závazky z cenných papírů klientů v dispozici banky	1.0	20	25.11.2000
KPR0038	Záporná reálná hodnota pevných termínových operací	2.0	20	01.01.2001
KPR0039	Závazky z marží burzovních derivátů	1.0	20	25.11.2000
KPR0040	Záporná reálná hodnota prodaných opcí	2.0	20	01.01.2001
KPR0041	Dotace	2.0	20	01.01.2001
KPR0042	Prostředky obdobné dotacím	2.0	20	01.01.2001
KPR0043	Emitované dlouhodobé cenné papíry	2.0	20	01.01.2001
KPR0044	Emitované dlouhodobé kupónové dluhopisy	2.0	20	01.01.2001
KPR0045	Emitované hypotéční zástavní listy	2.0	20	01.01.2001
KPR0046	Podřízené finanční závazky	2.0	20	01.01.2001
KPR0047	Podřízené úvěry a vklady přijaté od bank	2.0	20	01.01.2001
KPR0048	Podřízené úvěry a vklady přijaté od klientů	2.0	20	01.01.2001
KPR0049	Rezervy	1.0	20	25.11.2000
KPR0050	Rezervy daňově uznané	1.0	20	25.11.2000
KPR0051	Rezervy daňově neuznané	2.0	20	01.01.2001
KPR0052	Fondy tvořené ze zisku	1.0	20	25.11.2000
KPR0053	Zákonné rezervní fondy	1.1	20	01.01.2001
KPR0054	Ostatní fondy tvořené ze zisku	1.0	20	25.11.2000
KPR0055	Základní kapitál	2.0	20	01.01.2001
KPR0056	Dlouhodobé závazky zahraničních poboček vůči centrále	1.1	20	01.01.2001
KPR0057	Kapitálové fondy	1.1	20	01.01.2001
KPR0058	Kurzové rozdíly z přepočtu účastí (+)/(-)	2.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KPR0059	Rozdíly z přepočtu zajišťovacích derivátů (+)/(-)	2.0	20	01.01.2001
KPR0060	Menšinový vlastní kapitál	2.0	20	01.01.2001
KPR0061	Pasívní konsolidační rozdíl	1.0	20	25.11.2000
KPR0062	Konsolidační rezervní fond	1.0	20	25.11.2000
KPR0063	Podíl na hospod.výsledku v ekvivalenci (+/-)	1.0	20	25.11.2000
KPR0064	Vklady orgánů státu a obd.orgánů z rozpočtového hospodaření	2.0	20	01.01.2001
KPR0065	Vklady orgánů státu a obd.orgánů z mimorozp.hospod.	2.0	20	01.01.2001
KPR0066	Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů	1.0	20	25.11.2000
KPR0067	Termínové vklady klientů se splatností	2.0	20	01.01.2001
KPR0068	Úsporné vklady klientů na požádání	1.1	20	01.01.2001
KPR0069	Úsporné vklady klientů se splatností	2.0	20	01.01.2001
KPR0077	Zápor.reálná hodnota pev.term.operací s úrokovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPR0078	Zápor.reálná hodnota pev.term.operací s měnovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPR0079	Zápor.reálná hodnota pev.term.operací s akciovými nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPR0080	Zápor.reálná hodnota pev.term.operací s komod.nástroji	1.0	20	25.11.2000
KPR0081	Zápor.reálná hodnota prodaných opcí na úrokové nástroje	1.0	20	25.11.2000
KPR0082	Zápor.reálná hodnota prodaných opcí na měnové nástroje	1.0	20	25.11.2000
KPR0083	Zápor.reálná hodnota prodaných opcí na akciové nástroje	1.0	20	25.11.2000
KPR0084	Zápor.reálná hodnota prodaných opcí na komod.nástroje	1.0	20	25.11.2000
KPR0087	Rezervy daňově uznané k úvěrům	1.0	20	25.11.2000
KPR0088	Rezervy daňově uznané k poskytnutým zárukám	1.0	20	25.11.2000
KPR0089	Ostatní rezervy daňově uznané	1.0	20	25.11.2000

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KPR0090	Rezervy daňově neuznané k úvěrům	1.0	20	25.11.2000
KPR0092	Rezervy daňově neuznané k podrozvahovým položkám	1.0	20	25.11.2000
KPR0093	Ostatní rezervy daňově neuznané	1.0	20	25.11.2000
KPR0094	Rezervní fondy ke krytí rizik bankovní činnosti	1.0	20	25.11.2000
KPR0095	Účelové fondy tvořené ze zisku	1.0	20	25.11.2000
KPR0096	Jiné fondy tvořené ze zisku	1.0	20	25.11.2000
KPR0097	Ažiový fond	1.1	20	01.01.2001
KPR0098	Ostatní kapitálové fondy	1.0	20	25.11.2000
KPR0101	Redistribuční úvěr	1.1	20	01.01.2001
KPR0103	Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech u emisních bank	1.0	20	01.01.2001
KPR0104	Ostatní úvěry přijaté od emisních bank	1.0	20	01.01.2001
KPR0105	Termínové vklady emisních bank	1.0	20	01.01.2001
KPR0106	Přijaté úvěry od orgánů státu a obdobných orgánů celkem	1.0	20	01.01.2001
KPR0107	Přijaté úvěry od org.státu a obd.orgánů z rozpočt.hospod.	1.0	20	01.01.2001
KPR0108	Přijaté úvěry od org.státu a obd.orgánů z mimorozp.hosp.	1.0	20	01.01.2001
KPR0109	Vkladové certifikáty	1.0	20	01.01.2001
KPR0110	Termínové vklady klientů s výpovědní lhůtou	1.0	20	01.01.2001
KPR0111	Úsporné vklady klientů s výpovědní lhůtou	1.0	20	01.01.2001
KPR0112	Emitované krátkodobé cenné papíry	1.0	20	01.01.2001
KPR0113	Emitované krátkodobé dluhopisy	1.0	20	01.01.2001
KPR0114	Emitované krátkodobé kupónové dluhopisy	1.0	20	01.01.2001
KPR0115	Emitované krátkodobé bezkupónové dluhopisy	1.0	20	01.01.2001

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Verze</u>	<u>Stav</u>	<u>Platnost od</u>
KPR0116	Emitované vkladní listy	1.0	20	01.01.2001
KPR0117	Emitované krátkodobé směnky	1.0	20	01.01.2001
KPR0118	Uspořádací účty pro zúct. s clear.centrem-výsl.kred.zúst.	1.0	20	01.01.2001
KPR0119	Emitované depozitní směnky krátkodobé	1.0	20	01.01.2001
KPR0120	Závazky z emise vlastních cenných papírů	1.0	20	01.01.2001
KPR0121	Závazky vůči akcionářům	1.0	20	01.01.2001
KPR0122	Zápor.reálná hodnota pev.term.operací s úvěrovými nástroji	1.0	20	01.01.2001
KPR0123	Zápor.reálná hodnota prodaných opcí na úvěrové nástroje	1.0	20	01.01.2001
KPR0124	Emitované dlouhodobé bezkupónové dluhopisy	1.0	20	01.01.2001
KPR0125	Emitované dlouhodobé směnky	1.0	20	01.01.2001
KPR0126	Emitované depozitní směnky dlouhodobé	1.0	20	01.01.2001
KPR0127	Emitované podřízené dluhopisy	1.0	20	01.01.2001
KPR0128	Emitované ostatní krátkodobé směnky	1.0	20	01.01.2001
KPR0129	Emitované ostatní dlouhodobé směnky	1.0	20	01.01.2001
KPR0130	Závazky vůči akcionářům z upsaného nezapsaného zákl.kapitálu	1.0	20	01.01.2001
KPR0131	Ostatní závazky vůči akcionářům	1.0	20	01.01.2001
KZZ0001	Nerozdělený zisk(+)/neuhrazená ztráta(-) z předchozího obd.	1.0	20	25.11.2000
KZZ0002	Zisk (+) / ztráta (-) z minulého roku	1.0	20	25.11.2000
KZZ0003	Zisk(+) / ztráta(-) běžného období	1.0	20	25.11.2000

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: BCP0931

Akronym: BCP0931

Název: Nákup tuzemských cenných papírů pro nerezidenty

Charakteristika:

Hodnota nákupů cenných papírů emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí od rezidentů pro nerezidenty na organizovaném a neorganizovaném trhu (v ČR i zahraničí) za sledované období od počátku roku ve výši realizovaných kupních cen, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje nákupy cenných papírů pro nerezidenty zprostředkované od třetích osob - rezidentů i nákupy z vlastního portfolia obchodníka s cennými papíry. Nezahrnuje obchody s cennými papíry mezi nerezidenty nebo mezi rezidenty navzájem, derivátní obchody a převody cenných papírů v REPO operacích.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0050 P0065 P0084 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0011(750) P0014(410)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zprostředkované nákupy vykazuje obchodník s cennými papíry, jehož partnerem je nerezident.

Verze: 4.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Garant: Jurášková / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: BCP0932

Akronym: BCP0932

Název: Prodej tuzemských cenných papírů nerezidenty

Charakteristika:

Hodnota prodejů cenných papírů emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí od nerezidentů pro rezidenty na organizovaném a neorganizovaném trhu (v ČR i zahraničí) za sledované období od počátku roku ve výši realizovaných kupních cen, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje prodeje cenných papírů nerezidenty zprostředkované pro třetí osoby - rezidenty i prodeje do vlastního portfolia obchodníka s cennými papíry. Nezahrnuje obchody s cennými papíry mezi nerezidenty nebo mezi rezidenty navzájem, derivátní obchody a převody cenných papírů v REPO operacích.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0050 P0065 P0084 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0011(750) P0014(410)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zprostředkované prodeje vykazuje obchodník s cennými papíry, jehož partnerem je nerezident.

Verze: 3.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Garant: Jurášková / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: BCP0933

Akronym: BCP0933

Název: Stav tuzem. cenných papírů ve vlast. nerezidentů - trž.ceny

Charakteristika:

Hodnota cenných papírů emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí, které jsou ve správě nebo v evidenci obchodníka s cennými papíry ve prospěch nerezidentů, ke stanovenému datu vyjádřená v aktuálních tržních cenách Burzy cenných papírů Praha, a.s. popř. obdobných trhů (v ČR i zahraničí), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje cenné papíry v REPO operacích.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0050 P0065 P0084 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0011(120) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Hodnota dlužných cenných papírů v aktuálních tržních cenách je včetně alikvotního úrokového výnosu.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Jurášková / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: BCP0934

Akronym: BCP0934

Název: Realiz. výnosy z tuzem.cenných papírů ve vlast. nerezidentů

Charakteristika:

Hodnota výnosů (t.j. dividendy, úroky, prémie, apod.) po zdanění z cenných papírů emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí, které jsou nebo byly ve sledovaném období ve správě nebo v evidenci obchodníka s cennými papíry, realizovaných nerezidenty prostřednictvím obchodníka s cennými papíry, za sledované období od počátku roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje výnosy z dlužných cenných papírů vyplývající z rozdílu mezi jmenovitou hodnotou a nižším emisním kurzem apod.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0050 P0065 P0084 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0011(750) P0014(410)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

V případě zdanění výnosů v zemi sídla nerezidenta se uvádějí výnosy před zdaněním v příslušné cizí zemi.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Jurášková / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: BCP0935

Akronym: BCP0935

Název: Realiz. inkasa splatných tuzem. cenných papírů nerezidenty

Charakteristika:

Hodnota inkas jmenovitých hodnot splatných cenných papírů emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí ve vlastnictví nerezidentů, které jsou nebo byly ve správě nebo v evidenci obchodníka s cennými papíry, realizovaných nerezidenty prostřednictvím obchodníka s cennými papíry, za sledované období od počátku roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0050 P0065 P0084 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0011(750) P0014(410)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Jurášková / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: BCP0936

Akronym: BCP0936

Název: Stav tuzem.cenných papírů ve vlast. nerezidentů - jmen.hodn.

Charakteristika:

Hodnota cenných papírů emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí, které jsou ve správě nebo v evidenci obchodníka s cennými papíry ve prospěch nerezidentů, ke stanovanému datu vyjádřená ve jmenovitých hodnotách, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje cenné papíry v REPO operacích.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0050 P0065 P0084 P0088 P0125

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0011(120) P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Jurášková / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: BCP0939

Akronym: BCP0939

Název: Bud. inkasa tuz. dluž. cenných papírů nad 1 rok nerezidenty

Charakteristika:

Hodnota budoucích inkas jmenovitých hodnot splatných dlužných cenných papírů se smluvní dobou splatnosti nad 1 rok emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí ve vlastnictví nerezidentů, které jsou ve správě nebo v evidenci obchodníka s cennými papíry a které by měli realizovat nerezidenti, ve stanoveném období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0078 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Sýkorová /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: BCP0940

Akronym: BCP0940

Název: Bud.výnosy z tuz.dluž. cenných papírů nad 1 rok nerezidentů

Charakteristika:

Hodnota budoucích výnosů (úroky, prémie, apod.) po zdanění z dlužných cenných papírů se smluvní dobou splatnosti nad 1 rok emitovaných tuzemci v ČR i zahraničí ve vlastnictví nerezidentů, které jsou ve správě nebo v evidenci obchodníka s cennými papíry a které by měli realizovat nerezidenti ve stanoveném období, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje výnosy z dlužných cenných papírů vyplývající z rozdílu mezi jmenovitou hodnotou a nižším emisním kurzem.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065 P0078 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

V případě zdanění výnosů v zemi sídla nerezidenta se uvádějí výnosy před zdaněním v příslušné cizí zemi.

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Sýkorová /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAP0052

Akronym: BI0409

Název: Pohledávky za bankami Evrops. systému centrálních bank

Charakteristika:

Pohledávky za bankami Evropského systému centrálních bank v cizí měně, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

012čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Jen ČNB

Verze:10.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčková	/ odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAP0064

Akronym: BI0424

Název: Zvláštní práva čerpání

Charakteristika:

Vklady uložené na nostro účtu v SDR u Mezinárodního měnového fondu v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

013čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Jen ČNB: SYU 013/4751

Verze:10.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčková	/ odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAP0065

Akronym: BI0425

Název: Pohledávky za MMF

Charakteristika:

Prostředky odpovídající členskému podílu v Mezinárodním měnovém fondu, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

01ldz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Doplňek vazby na účetnictví: rozdíl SYU 011 dz - SYU 021 dz

Jen ČNB

Verze: 9.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAP0068

Akronym: BI0434

Název: Závazky vůči MMF

Charakteristika:

Úvěry čerpané ČNB jménem ČR od MMF v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

021kz, 023kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Jen ČNB.

Verze: 9.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAP0069

Akronym: BI0435

Název: Závazky vůči Evropskému systému centrálních bank

Charakteristika:

Přijaté úvěry od bank Evropského systému centrálních bank Českou národní bankou v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

022čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0002(0700) P0065(38)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jen ČNB.

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0003

Akronym: EAR0003

Název: Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek - celkem

Charakteristika:

Výsledný aktivní zůstatek prostředků svěřených centrálou banky tuzemským pobočkám a jednatelstvím a krátkodobé a střednědobé prostředky svěřené centrálou banky zahraničním pobočkám a jednatelstvím, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

331vdz, 332dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EAR0003 = EAR0115 + EAR1017

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0003_001

Akronym: EAR0003

Název: *Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek - krátkodobý

Charakteristika:

Výsledný aktivní zůstatek prostředků svěřených centrálou banky tuzemským pobočkám a jednatelstvím a krátkodobé prostředky svěřené centrálou banky zahraničním pobočkám a jednatelstvím, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

331vdz, 332čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0003 - Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek - celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:

EAR0003 = EAR0115 + EAR1017

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0003_002

Akronym: EAR0003

Název: *Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek - střednědobý

Charakteristika:

Výsledný aktivní zůstatek prostředků svěřených centrálou banky tuzemským pobočkám a jednatelstvím a střednědobé prostředky svěřené centrálou banky zahraničním pobočkám a jednatelstvím, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

332čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0003 - Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek - celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:

EAR0003 = EAR0115 + EAR1017

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0003_003

Akronym: EAR0003

Název: *Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek - dlouhodobý

Charakteristika:

Výsledný aktivní zůstatek prostředků svěřených centrálou banky tuzemským pobočkám a jednatelstvím a dlouhodobé prostředky svěřené centrálou banky zahraničním pobočkám a jednatelstvím, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

332čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0003 - Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek - celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:

EAR0003 = EAR0115 + EAR1017

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0003_004

Akronym: EAR0003

Název: *Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek - celkem

Charakteristika:

Výsledný aktivní zůstatek prostředků svěřených centrálou banky tuzem- ským pobočkám a jednatelstvím a krátkodobé a střednědobé prostředky svěřené centrálou banky zahraničním pobočkám a jednatelstvím, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

331vdz, 332dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0003 - Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek - celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

EAR0003 = EAR0115 + EAR1017

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0036

Akronym: BI0183

Název: Cizoměnová aktiva - včetně podrozvahových

Charakteristika:

Cizoměnovými aktivy se rozumí rozvahová a podrozvahová aktiva v dané cizí měně nebo aktiva, mající vzhledem ke kurzovému riziku charakter cizí měny přepočtené na Kč podle § 4 Opatření ČNB č. 3/1999 o kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko.

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Měnové pozice jsou upraveny § 35 Opatření ČNB č.3/1999. Limity pro měnové pozice jsou upraveny § 37 Opatření ČNB č. 3/1999.

Verze:8.0	Stav:Platný	Platnost od:30.04.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0049

Akronym: BI0404

Název: Kuponové dluhopisy - krátkodobé

Charakteristika:

Obligace a obdobné pevně úročitelné cenné papíry v krátkodobém držení banky za účelem obchodování a pohledávek banky z těchto cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

363čdz, 369čkz, 383čdz, 389čkz, 415čdz, 419čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje kupóny cenných papírů

Verze:12.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0050

Akronym: BI0405

Název: Akcie a podílové listy - krátkodobé

Charakteristika:

Akcie a jiné cenné papíry držené pro běžné obchodování nebo se záměrem prodeje do jednoho roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

364čdz, 365čdz, 369čkz, 384čdz, 385čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:12.1

Stav:Platný

Platnost od:29.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0054

Akronym: BI0411

Název: Cenné papíry k prodeji, obchodování a držené do splat celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů určených k prodeji, obchodování a držených do splatnosti celkem, dále směny, účasti s podstatným a rozhodujícím vlivem a cenné papíry zajištěné aktivy v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361dz, 362dz, 363dz, 364dz, 365dz, 366dz, 367dz, 368dz, 369kz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 385dz, 386dz, 387dz, 388dz, 389kz, 411dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

EAR0054 = EAR1108+EAR1000

Poznámka:

Jen pro ČNB:SYU 36+38-17

Verze:12.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0056

Akronym: BI0416

Název: Vklady a úvěry poskytnuté bankám celkem

Charakteristika:

Souhrn prostředků uložených u jiných bank (s výjimkou ČNB), úvěrů poskytnutých jiným bankám a zlato, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

011dz, 012dz, 013dz, 014dz, 015dz, 017dz, 018dz, 019kz, 113dz, 121čdz, 123čdz, 124dz, 126čdz, 131dz, 132dz, 133dz, 134dz, 135dz, 138dz, 139kz, 421dz, 424dz, 429kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

EAR0056 = EAR0521 + EAR0249 + EAR0482 + EAR0483 + EAR0484 + EAR0485 + EAR0131 + EAR0595 (pro ČNB: + EAP0052 + EAP0064 + EAP0065)

Poznámka:

Verze:12.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0057

Akronym: BI0417

Název: Vklady a úvěry u ČNB celkem

Charakteristika:

Souhrn všech druhů vkladů uložených u ČNB a úvěrů poskytnutých ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

121čdz, 123čdz, 126čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

EAR0057 = EAR0250 + EAR0251

Poznámka:

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0058

Akronym: BI0418

Název: Přechodná aktiva bank (krátkodobá)

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

272vdz, 341dz, 344dz, 346dz, 351dz, 352dz, 353dz, 358vdz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 567vdz, 568vdz, 569vdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0059

Akronym: BI0419

Název: Ostatní aktiva v pozici banky celkem

Charakteristika:

Ostatní aktiva pro pozici banky neobsažená v informačních prvcích EAR0003, EAR0055 až EAR0058, EAR0346, EAR0470, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

431dz, 432dz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 451dz, 453dz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:11.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Nováková /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0059_001

Akronym: BI0419

Název: *Ostatní aktiva v pozici banky krátkodobá

Charakteristika:

Ostatní aktiva pro pozici banky zahrnující hmotný a nehmotný majetek krátkodobého charakteru v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

441čdz, 442čdz, 445čdz, 446čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0059 - Ostatní aktiva v pozici banky celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Nováková /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0059_002

Akronym: BI0419

Název: *Ostatní aktiva v pozici banky střednědobá

Charakteristika:

Ostatní aktiva pro pozici banky zahrnující hmotný a nehmotný majetek střednědobého charakteru v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

431čdz, 432čdz, 441čdz, 442čdz, 445čdz, 446čdz, 451čdz, 453čdz, 473čdz, 474čdz, 475čdz, 476čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0059 - Ostatní aktiva v pozici banky celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Nováková /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0059_003

Akronym: BI0419

Název: *Ostatní aktiva v pozici banky dlouhodobá

Charakteristika:

Ostatní aktiva pro pozici banky zahrnující hmotný a nehmotný majetek dlouhodobého charakteru v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

431čdz, 432čdz, 441čdz, 442čdz, 445čdz, 446čdz, 451čdz, 453čdz, 473čdz, 474čdz, 475čdz, 476čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0059 - Ostatní aktiva v pozici banky celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Nováková /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0059_004

Akronym: BI0419

Název: *Ostatní aktiva v pozici banky celkem

Charakteristika:

Ostatní aktiva pro pozici banky zahrnující hmotný a nehmotný majetek v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

431dz, 432dz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 451dz, 453dz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0059 - Ostatní aktiva v pozici banky celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Nováková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0060

Akronym: BI0420

Název: Devizová a korunová aktiva celkem v pozici banky

Charakteristika:

Veškeré vklady a úvěry poskytnuté všem bankám a klientům, veškeré valuty a cenné papíry, přechodné položky a ostatní aktiva banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

011dz, 012dz, 013dz, 014dz, 015dz, 017dz, 018dz, 019kz, 11dz, 121dz, 123dz, 124dz, 126dz, 131dz, 132dz, 133dz, 134kz, 135dz, 138dz, 139kz, 20dz, 21dz, bez 219oz, 219kz, 221dz, 24dz, bez 249oz, 249kz, 272vdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 295dz, 297dz, 299dz, 301dz, 303dz, 31dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358vdz, 36dz, bez 369oz, 369kz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 38dz, bez 389oz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 41dz, bez 419oz, 419kz, 42dz, bez 429oz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 44dz, bez 449oz, 449kz, 45dz, bez 458oz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 566dz, 567vdz, 568vdz, 569vdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

EAR0060 = suma EAR0061 až EAR0063 =

EAR0056+EAR0470+EAR1093+EAR0054+EAR0346+EAR0003+EAR0058+EAR0059

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví: Rozdíl 011 dz - 021 dz

Jen ČNB

Pro všechny banky:

včetně popisného parametru P0034 - položka 6: údaj nekompenzovaný o opravné položky a oprávky

Verze:15.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0061

Akronym: BI0421

Název: Devizová a korunová aktiva krátkodobá v pozici banky

Charakteristika:

Aktiva banky neterminovaná a s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti do 1 roku (včetně) a aktiva mající obdobný charakter, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

013čdz, 014čdz, 015čdz, 017čdz, 018čdz, 019kz, 111dz, 113dz, 119dz, 121čdz, 123čdz, 124dz, 131dz, 132čdz, 133čdz, 134dz, 135dz, 138čdz, 139kz, 20čdz, 212dz, 213čdz, 214dz, 219dz, 221dz, 24čdz, bez 249oz, 249kz, 272vdz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284čdz, 285čdz, 287čdz, 288čdz, 289kz, 295čsdz, 297čsdz, 299čdz, 301dz, 303dz, 31dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332čdz, 341dz, 344dz, 346dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 36čdz, bez 369oz, 369kz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 38dz, 389kz, bez 389oz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 411čdz, 412čdz, 413čdo, 414čdz, 415čdz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419kz, 429kz, 438kz, 439kz, 441čdz, 442čdz, 445čdz, 446čdz, 478kz, 479kz, 567vdz, 568vdz, 569vdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:14.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0061_002

Akronym: BI0421

Název: *Devizová a korunová aktiva krátkodobá v pozici banky

Charakteristika:

Aktiva banky netermínovaná a s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti do 1 roku (včetně) a aktiva mající obdobný charakter, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

013čdz, 014čdz, 015čdz, 017čdz, 018čdz, 019kz, 111dz, 113dz, 119dz, 121čdz, 123čdz, 124dz, 131dz, 132čdz, 133čdz, 134dz, 135dz, 138čdz, 139kz, 20čdz, 212čdz, 213čdz, 214čdz, 219kz, 221dz, 24čdz, 249kz, bez 249oz, 272vdz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284čdz, 285čdz, 287čdz, 288čdz, 289kz, 295čsdz, 297čsdz, 299čdz, 301dz, 303dz, 31dz, 321dz, 322dz, 331vdz, 332čdz, 341dz, 344dz, 346dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361čdz, 362čdz, 363čdz, 364čdz, 365čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čkz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 38dz, 389kz, bez 389oz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 411čdz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419čdz, 429kz, 438kz, 439kz, 441čdz, 442čdz, 445čdz, 446čdz, 478kz, 479kz, 567vdz, 568vdz, 569vdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0061 - Devizová a korunová aktiva krátkodobá v pozici banky

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Fojtáčová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0062

Akronym: BI0422

Název: Devizová a korunová aktiva střednědobá v pozici banky

Charakteristika:

Aktiva banky s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti od 1 roku do 4 let (včetně) a aktiva mající obdobný charakter, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

013čdz, 014čdz, 015čdz, 017čdz, 018čdz, 019čkz, 123čdz, 126čdz, 132čdz, 133čdz, 135čdz, 138čdz, 20čdz, 212čdz, 213čdz, 216dz, 24čdz, bez 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 285čdz, 287čdz, 288čdz, 295čsdz, 297čsdz, 299čdz, 331čvdz, 332čdz, 36čdz, bez 369čkz, 38čdz, bez 389čkz, 41čdz, bez 419čkz, 431čdz, 432čdz, 441čdz, 442čdz, 445čdz, 446čdz, 451čdz, 453čdz, 473čdz, 474čdz, 475čdz, 476čdz, 566čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:13.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0063

Akronym: BI0423

Název: Devizová a korunová aktiva dlouhodobá v pozici banky

Charakteristika:

Aktiva banky s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti nad 4 roky a aktiva mající obdobný charakter, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

011dz, 012dz, 013čdz, 014čdz, 015čdz, 017čdz, 018čdz, 019čkz, 123čdz, 126čdz, 132čdz, 133čdz, 135čdz, 138čdz, 20čdz, 212čdz, 213čdz, 218dz, 24čdz, bez 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 285čdz, 287čdz, 288čdz, 295čsdz, 297čsdz, 299čdz, 331čdz, 332čdz, 36čdz, bez 369čkz, 38čdz, bez 389čkz, 421dz, 424dz, 431čdz, 432čdz, 441čdz, 442čdz, 445čdz, 446čdz, 451čdz, 453čdz, 473čdz, 474čdz, 475čdz, 476čdz, 566čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Doplněk vazby na účetnictví: Rozdíl 011 dz - 021 dz

Jen ČNB

Verze:13.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0080

Akronym: BI0450

Název: Devizová a korunová pozice celkem

Charakteristika:

Rozdíl devizových a korunových aktiv a pasív, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

011vz, 012vz, 013vz, 014vz, 015vz, 017vz, 018vz, 019vz, 021vz, 022vz, 023vz,
024vz, 026vz, 027vz, 11vz, 12vz, bez 122vz, 13vz, 16vz, 17vz, 20vz, 21vz, 22vz,
bez 227vz, 231vz, 24vz, 26vz, 27vz, 28vz, 295vz, 299vz, 32vz, 33vz, 341vz,
342vz, 344vz, 345vz, 349vz, 35vz, 362vz, 37vz, 38vz, 41vz, 42vz, 43vz, 44vz,
45vz, 47vz, 501vz, 507vz, 52vz, 53vz, 561vz, 562vz, 566vz, 567vz, 568vz, 569vz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

EAR0080 = EAR0060 - EPR0071 = EAR0081 + EAR0082 + EAR0083

Poznámka:

Verze:12.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0081

Akronym: BI0451

Název: Devizová a korunová pozice krátkodobá

Charakteristika:

Rozdíl devizových a korunových aktiv a pasív krátkodobých, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

013čvz, 014čvz, 015čvz, 017čvz, 018čvz, 019čvz, 023čvz, 024čvz, 026čvz, 027čvz,
11vz, 121čvz, 123čvz, 124vz, 125čvz, 126čvz, 127čvz, 131vz, 132čvz, 133čvz,
134vz, 135čvz, 136čvz, 137čvz, 138čvz, 139vz, 16vz, 17vz, 20vz, 212vz, 213čvz,
214vz, 219vz, 221vz, 223čvz, 224čvz, 225čvz, 226vz, 227čvz, 228čvz, 229vz,
231čvz, 24vz, 26vz, 271čvz, 272vz, 281čvz, 282čvz, 283čvz, 284čvz, 285čvz,
287čvz, 288čvz, 289vz, 295čvz, 297vz, 299čvz, 30vz, 31vz, 32vz, 33čvz, 341vz,
342vz, 344vz, 345vz, 346vz, 349vz, 35vz, 36čvz, 37vz, 38vz, 39vz, 411čvz,
412čvz, 413čvz, 414čvz, 415čvz, 416čvz, 417čvz, 418čvz, 419vz, 429vz, 438vz,
439vz, 44čvz, 458vz, 478vz, 479vz, 501vz, 507vz, 567vz, 568čvz, 569vz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:

EAR0081 = EAR0061 - EPR0072

Poznámka:

Verze:12.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0082

Akronym: BI0452

Název: Devizová a korunová pozice střednědobá

Charakteristika:

Rozdíl devizových a korunových aktiv a pasív střednědobých, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

121čvz, 123čvz, 125čvz, 132čvz, 133čvz, 136čvz, 137čvz, 138čvz, 216vz, 225čvdz, 227čvz, 231čvz, 241čvz, 242čvz, 243čvz, 26čvz, 271čvz, 28čvz, bez 289čvz, 33čvz, 431čvz, 432čvz, 441čvz, 442čvz, 445čvz, 446čvz, 451čvz, 453čvz, 473čvz, 474čvz, 475čvz, 476čvz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:

EAR0082 = EAR0062 - EPR0073

Poznámka:

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0083

Akronym: BI0453

Název: Devizová a korunová pozice dlouhodobá

Charakteristika:

Rozdíl devizových a korunových aktiv a pasív dlouhodobých, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

121čvz, 123čvz, 125čvz, 132čvz, 136čvz, 137čvz, 138čvz, 218vz, 225čvz, 227čvz, 231čvz, 241čvz, 242čvz, 243čvz, 244čvz, 26čvz, 271čvz, 28čvz, bez 289čvz, 412vz, 413vz, 414vz, 415vz, 421vz, 424vz, 431vz, 432vz, 441vz, 442vz, 445vz, 446vz, 451vz, 453vz, 473vz, 474vz, 475vz, 476vz, 501vz, 507vz, 52vz, 53vz, 561čvz, 562vz, 566vz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:

EAR0083 = EAR0063 - EPR0074

Poznámka:

Verze:12.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0088

Akronym: BI1011

Název: Pokladní hodnoty

Charakteristika:

Souhrnný stav pokladních hodnot, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

1ldz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EAR0088 = EAR0089 + EAR0090 + EAR0091 + EAR0092

Poznámka:

Verze: 9.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Břizová /	odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0088_001

Akronym: BI1011

Název: *Pokladní hodnoty

Charakteristika:

Souhrnný stav pokladních hodnot, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

1ldz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0088 - Pokladní hodnoty

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:

EAR0088_001 = EAR0089_004 + EAR1326

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0088_004

Akronym: BI1011

Název: *Pokladní hodnoty

Charakteristika:

Souhrnný stav pokladních hodnot, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

111dz, 113dz, 119dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0088 - Pokladní hodnoty

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR0088_004 = EAR0089_003 + EAR0090 + EAR0091 + EAR0092

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0089

Akronym: BI1012

Název: Pokladna

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

111dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

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

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

Verze:14.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0089_001

Akronym: BI1012

Název: *Pokladna

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

111dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0089 - Pokladna

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0062(S_SKSPC) P0065(S_ZPKRNE) P0079(S_ODSPC)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčková	/ odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0089_002

Akronym: BI1012

Název: *Pokladna

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

111dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0089 - Pokladna

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0062(95) P0065(99) P0079(95)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská	/ odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0089_003

Akronym: BI1012

Název: *Pokladna

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

111dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0089 - Pokladna

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0062(99) P0065(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odbor 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0089_004

Akronym: BI1012

Název: *Pokladna

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

111dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0089 - Pokladna

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESACNB) P0065(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Kromě oběžných zlatých mincí.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0090

Akronym: BI1013

Název: Zlato

Charakteristika:

Ražené a neražené zlato ve vlastnictví banky v přepočtu na Kč nebo v hmotnostních jednotkách.

Vazba na účetnictví:

113dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Kromě sbírky zlatých mincí a oběžných zlatých mincí v tuzemské měně.

Verze: 9.1

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0091

Akronym: BI1014

Název: Jiné drahé kovy

Charakteristika:

Hodnota jiných drahých kovů než zlata ve vlastnictví banky vyjádřená v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

119čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Především stříbro a platina.

Verze: 9.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0092

Akronym: BI1015

Název: Ostatní pokladní hodnoty

Charakteristika:

Jiné pokladní hodnoty, než jsou hotové peníze a drahé kovy v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

119čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 9.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0093

Akronym: EAR0093

Název: Vklady a úvěry u emisních bank

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

013dz, 121dz, 122dz, 123dz, 126dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

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

EAR0093 = EBD0702 + EBD0706 = EAR0094 + EAR0095

Poznámka:

Doplňk vazby na účetnictví:

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

Verze: 13.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0093_001

Akronym: EAR0093

Název: *Vklady a úvěry u emisních bank vč. PMR

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (vkladů) na vlastních účtech platebního styku bank vedených u emisních bank, ostatních vkladů bank uložených u emisních bank, úvěrů poskytnutých emisním bankám a případných jiných prostředků bank u emisních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

121dz, 122dz, 123dz, 126dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0093 - Vklady a úvěry u emisních bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_EMISFI) P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:

EAR0093_001 = EBD0702 + EBD1099

Poznámka:

Doplněk vazby na účetnictví:

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

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0093_002

Akronym: EAR0093

Název: *Vklady a úvěry u emisních bank

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

121dz, 122dz, 123dz, 126dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0093 - Vklady a úvěry u emisních bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(710) P0034(0) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví:

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

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0093_004

Akronym: EAR0093

Název: *Vklady a úvěry u emisních bank

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

121dz, 122dz, 123dz, 126dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0093 - Vklady a úvěry u emisních bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_EMISFI) P0014(001) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR0093_004 = EAR1398 + EAR0094_002 + EAR1399 + EAR1400

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví:

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

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0094

Akronym: BI1017

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

122dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

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

Verze:12.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0094_001

Akronym: BI1017

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

122sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(710) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0094_002

Akronym: BI1017

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

122dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_EMITBA) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0097

Akronym: BI1031

Název: Prostředky na šekových poštovních účtech

Charakteristika:

Prostředky uložené na účtech u poštovních úřadů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

124dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:9.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0098

Akronym: EAR0098

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

013čdz, 014dz, 015dz, 017dz, 027dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{EAR0098} = \text{EAR1013} + \text{EAR1014} + \text{EAR0508} + \text{EAR1015} + \text{EAR1016} = \text{EAR0099} + \text{EAR0508} + \text{EAR0456}$$
Poznámka:

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

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami.

Verze:11.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0098_001

Akronym: EAR0098

Název: Stand. vklady, úvěry a ost.pohledávky za j. bankami

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0025(S_VSEZEME) P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:

EAR0098_001 = EAR0099_001 + EAR0508_004 + EAR0465_004 + EAR1401_001

Poznámka:

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

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0098_002

Akronym: EAR0098

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0025(S_VSEZEME) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR0098_002 = EAR1013_001 + EAR1014_001 + EAR0508_007 + EAR1016 + EAR1401_002

Poznámka:

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

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami.

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0098_004

Akronym: EAR0098

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0036(S_ESACNB) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Nováková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0099

Akronym: EAR0099

Název: Souhrn debet. zúst. na běžných účtech banky a jiných bank

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (vložených vkladů) na vlastních běžných účtech banky vedených u jiných bank a souhrn debetních zůstatků (tj. poskytnutých úvěrů a event. jiných aktivních položek) na běžných účtech jiných bank vedených u vykazující banky, která za ně provádí platební styk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

131sdz, 134sdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE)

Algoritmus odvození:

EAR0099 = EAR1013 + EAR1014

Poznámka:

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami. Není celkovým saldem, ale souhrnem debetních zůstatků.

Verze:9.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0099_001

Akronym: EAR0099

Název: Souhrn debet. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (vložených vkladů) na vlastních běžných účtech banky vedených u jiných bank a souhrn debetních zůstatků (tj. poskytnutých úvěrů a event. jiných aktivních položek) na běžných účtech jiných bank vedených u vykazující banky, která za ně provádí platební styk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

131sdz, 134sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0099 - Souhrn debet. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami. Není celkovým saldem, ale souhrnem debetních zůstatků.

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0100

Akronym: EAR0100

Název: Klasifikované úvěry, vklady a ostat.pohledávky za j.bankami

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

018dz, 019kz, 138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0025 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{EAR0100} = \text{EAR0832} + \text{EAR0833} + \text{EAR0834} + \text{EAR0835} = \text{EAR1041} + \text{EAR1042}$$
Poznámka:

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

Verze:11.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0100_001

Akronym: EAR0100

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0100 - Klasifikované úvěry, vklady a ostat.pohledávky za j.bankami

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0025 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062
P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_OBAVSE) P0017() P0025(S_VSEZEME) P0036(S_ESACNB) P0040(S_ZAJUV)
P0061(S_CELPOH) P0065(99)**Algoritmus odvození:**

EAR0100_001 = EAR1041 + EAR1042 + EAR1459 + EAR1460

Poznámka:

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

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0100_003

Akronym: EAR0100

Název: *Klasifik.úvěry,vklady a ost.pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0100 - Klasifikované úvěry, vklady a ostat.pohledávky za j.bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0025 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0025(S_VSEZEME) P0062(99) P0082(S_KLASUV)

Algoritmus odvození:

EAR0100_003 = EAR0832_002 + EAR0833_002 + EAR0834_002 + EAR0835_002

Poznámka:

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

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0100_004

Akronym: EAR0100

Název: *Klasifikované úvěry, vklady a ostat.pohledávky za j.bankami

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0100 - Klasifikované úvěry, vklady a ostat.pohledávky za j.bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0025 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0017() P0025(S_VSEZEME) P0040(S_ZAJUV)
P0061(S_CELPOH) P0062(99) P0065(99) P0082(Š_KLASUV)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze:3.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0100_005

Akronym: EAR0100

Název: *Klasifikované úvěry, vklady a ostat.pohledávky za j.bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných (tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových) úvěrů, vkladů a ostatních pohledávek banky za jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech jiných bank vedených bankou a nelikvidní pohledávky z nesplácených vkladů uložených u jiných bank.

Vazba na účetnictví:

138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0100 - Klasifikované úvěry, vklady a ostat.pohledávky za j.bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0025 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0036(S_ESACNB) P0040(S_ZAJUV) P0061(S_CELPOH) P0062(99) P0065(99) P0082(S_KLASUV)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Nováková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0105

Akronym: EAR0105

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

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

EAR0105 = EAR0108 + EAR0106 + EAR0466 + EAR0467 + EAR0468

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze:12.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0105_001

Akronym: EAR0105

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0082(S_NESTD)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje ostatní krátkodobé pohledávky za klienty (SYU 219).
Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Sýkorová / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0105_002

Akronym: EAR0105

Název: *Standardní úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů, ostatních pohledávek za klienty, pohledávek ze záruk, akreditivů, faktoringu, forfaitingu, z chybně zaslaných plateb z platebního styku a úvěrů, které mají charakter podřízeného aktiva, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů banky u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banky, případných pohledávek z vkladů banky u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěry a pohledávky za státními a obdobnými orgány v zahraničí. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

212dz, 214dz, 216dz, 218dz, 221sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0034(0) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(1)

Algoritmus odvození:

EAR0105_002 = EAR0108_004 + EAR0466_001 + EAR0467_002 + EAR0468_002 + EAR1402_001

Poznámka:

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0105_003

Akronym: EAR0105

Název: *Standardní úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů, ostatních pohledávek za klienty, pohledávek ze záruk, akreditivů, faktoringu, forfaitingu, z chybně zaslaných plateb z platebního styku a úvěrů, které mají charakter podřízeného aktiva, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů banky u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banky, případných pohledávek z vkladů banky u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěry a pohledávky za státními a obdobnými orgány v zahraničí. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

212dz, 214dz, 216dz, 218dz, 221sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(S_VKLA1) P0082(1)

Algoritmus odvození:

EAR0105_003 = EAR0108_002 + EAR0466 + EAR0467_001 + EAR0468_001 + EAR1402

Poznámka:

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0105_004

Akronym: EAR0105

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz

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

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0082(S_NESTD)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Chrtkova / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0105_005

Akronym: EAR0105

Název: *Spotřební úvěry nekategorizované

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých fyzické osobě pro osobní účely a pohledávek z platebních karet (např. kreditních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

213dz, 219kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0021(06) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry pro účely podnikání a úvěry hypoteční.

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0105_006

Akronym: EAR0105

Název: *Spotřební úvěry nekategorizované

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých fyzické osobě pro osobní účely a pohledávek z platebních karet (např. kreditních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

213dz, 219kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0021(06) P0034(0) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry pro účely podnikání a úvěry hypoteční.

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0107

Akronym: EAR0107

Název: Ostatní účelové pohledávky za klienty - výsl.deb.zúst.

Charakteristika:

Výsledný debetní zůstatek pohledávek a závazků z operací vyplývajících z mandátních a komisionářských smluv, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

272vdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:12.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0108

Akronym: EAR0108

Název: Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

některé z 20čsdz, 221sdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

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

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

Verze:12.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Palán /	odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0108_001

Akronym: EAR0108

Název: *Souhrn debet. zůstatků na běžných účtech klientů-práv.osob

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

20čskz, 221sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0108 - Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(430) P0017() P0021(99) P0034(6) P0050(S_ODV) P0065(98) P0082(9)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0108_002

Akronym: EAR0108

Název: *Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

221sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0108 - Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0050(S_ODV) P0065(99) P0082(9)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0108_003

Akronym: EAR0108

Název: *Souhrn debet. zůstatků na běžných účtech klientů - fyz.osob

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

20čsdz, 221sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0108 - Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(440) P0017() P0021(99) P0034(6) P0050(S_ODV) P0065(98) P0082(9)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0108_004

Akronym: EAR0108

Název: *Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

221sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0108 - Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0034(0) P0050(S_ODV) P0065(99) P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0109

Akronym: EAR0109

Název: Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 243dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:13.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0109_001

Akronym: EAR0109

Název: *Pochybné úvěry a ost.pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

243dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0109 - Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0040(S_ZAJUV) P0082(4)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,5 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0109_002

Akronym: EAR0109

Název: *Pochybné úvěry a ost.pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

243dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0109 - Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(4)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0109_003

Akronym: EAR0109

Název: *Pochybné úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

243dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0109 - Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(4)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0109_004

Akronym: EAR0109

Název: *Pochybné úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 243dz, 249čkz

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

EAR0109 - Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0082(4)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Chrtková /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0109_005

Akronym: EAR0109

Název: *Pochybné úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

243dz, 249čkz

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

EAR0109 - Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0034(0) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(S_KLASUV)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0110

Akronym: EAR0110

Název: Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 244dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze:13.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0110_001

Akronym: EAR0110

Název: *Ztrátové úvěry a ost.pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

244dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0110 - Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0008(500) P0040(S_ZAJUV) P0082(5)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 1,00 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0110_002

Akronym: EAR0110

Název: *Ztrátové úvěry a ost.pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

244dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0110 - Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(5)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0110_003

Akronym: EAR0110

Název: *Ztrátové úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

244dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0110 - Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(5)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0110_004

Akronym: EAR0110

Název: *Ztrátové úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 244dz, 249čkz

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

EAR0110 - Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0082(5)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Chrtková /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0110_005

Akronym: EAR0110

Název: *Ztrátové úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

244dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0110 - Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0034(0) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(S_KLASUV)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0113

Akronym: BI1100

Název: Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

321dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0114

Akronym: BI1101

Název: Hodnoty k inkasu přijaté od klientů

Charakteristika:

Hodnoty k inkasu (včetně šeků) přijaté od klientů celkem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

322dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:9.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odbor 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0115

Akronym: BI1104

Název: Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel.výsled. debet.zůstat.

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

331vdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:9.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odbor 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0116

Akronym: EAR0116

Název: Pohledávky za různými dlužníky

Charakteristika:

Různé pohledávky vyplývající z obchodních vztahů, které nejsou finančními činnostmi banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

341dz, 343dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:10.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0117

Akronym: BI1108

Název: Časové rozlišení, dohadné položky a uspořádací účty aktivní

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

351dz, 352dz, 353dz, 358dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EAR0117 = EAR0118 + EAR0119 + EAR0336 + EAR0120

Poznámka:

Verze:10.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0118

Akronym: BI1109

Název: Náklady příštích období

Charakteristika:

Výdaje běžného účetního období, které se týkají nákladů v příštích období (např. nájemné placené předem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

351dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Celkový stav; obsahuje i zásoby materiálu a cenin (s výjimkou známek a kolků).

Verze:8.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odbor 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0119

Akronym: BI1110

Název: Příjmy příštích období

Charakteristika:

Výnosy z dřívějších účetních období, které ještě nebyly vybrány (zúčtovány, uhrazeny) a představují specifickou pohledávku (např. bankou splněné služby, které jí dosud nebyly zaplacený), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

352dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Celkový stav.

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0120

Akronym: EAR0120

Název: Uspořádací účty kurzových rozdílů - debetní zůstatky

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků z rozdílů mezi oceněním aktiv a pasív z operací s měnovými nástroji, případně dalších pohledávek vyplývajících z těchto operací, a zůstatků aktivních kurzových rozdílů z operací s úrokovými, měnovými a ostatními (tj. akciovými, komoditními a úvěrovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

358dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Obsahuje případný výsledný debetní zůstatek pozičních účtů při účetním vedení devizové pozice.

Verze:11.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0125

Akronym: EAR0125

Název: Upsané cenné papíry určené k umístění na veřejnosti

Charakteristika:

Souhrnná hodnota dosud neprodaných cenných papírů, u kterých banka převzala záruku za jejich emisi a umístění na veřejnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

372dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 9.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0129

Akronym: EAR0129

Název: Účasti s podstatným vlivem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

412dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 10.2	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0130

Akronym: EAR0130

Název: Účasti s rozhodujícím vlivem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota účastí banky v dceřiné společnosti, ve které banka řídí finanční a operativní politiku této společnosti a dosahuje prospěchu z jejich aktivit, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

413dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:10.2	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská	/ odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0131

Akronym: BI1134

Název: Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

421dz, 424dz, 429kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

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

EAR0131 = EAR0132 + EAR0469

Poznámka:

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

Verze:10.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Palán	/ odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0131_001

Akronym: BI1134

Název: *Prostředky poskytnuté zahrani. pobočkám a jednatelstvím dlouhod.

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

421dz, 424dz, 429kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0131 - Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0131_002

Akronym: BI1134

Název: *Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

421dz, 424dz, 429kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0131 - Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0065(99)

Algoritmus odvození:

EAR0131_002 = EAR0132 + EAR0469

Poznámka:

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

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0132

Akronym: BI1135

Název: Dlouhodobě poskytnuté prostředky

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

421dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:9.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0133

Akronym: BI1138

Název: Provozní hmotný majetek

Charakteristika:

Hodnota investičního hmotného majetku, který je v bance určen pro výkon bankovní činnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč - stav.

Vazba na účetnictví:

431dz, 438čkz, 439čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje i hodnotu cenných papírů realitních společností a jiné účasti na jejich zdrojích v držení banky.

Verze:9.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0134

Akronym: BI1139

Název: Neprovozní hmotný majetek

Charakteristika:

Hodnota investičního hmotného majetku, vlastněného a využívaného bankou jak přímo, tak nepřímo (držbou cenných papírů realitní společností), který není určen pro bankovní činnost a hmotného majetku nabytého bankou od dlužníků v důsledku zajištění jejich závazků z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

432dz, 438čkz, 439čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrn. též mov. a nemov. majetek získaný dražbou k vyrovnaní závazků klientů a pronajaté obyt. budovy. Neobsah. hmot. majetek pronaj. jin. osobám v leasingu.

Verze: 9.1

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0135

Akronym: BI1140

Název: Nehmotný majetek

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 8.1

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0135_002

Akronym: BI1140

Název: *Nehmotný majetek

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0135 - Nehmotný majetek

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0034(7) P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:

EAR0135_002 (P0013 =111) = EAR0135_002 (P0013 = 115)

EAR0135_002 = EAR0135 (P0019 = S_VSEMEN; P0034 = 7; P0036 = S_ESACNB)

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0136

Akronym: BI1142

Název: Hmotný majetek v leasingu celkem

Charakteristika:

Hodnota pronajatého investičního hmotného majetku v leasingu (včetně pronajatých nedokončených investic v používání) a majetku tohoto určení po rozvázání (ukončení) leasingové smlouvy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

451dz, 453dz, 458kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EAR0136 = EAR0225 + EAR0137

Poznámka:

Verze:9.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0137

Akronym: BI1145

Název: Hmotný majetek po rozvázání leasingové smlouvy

Charakteristika:

Hodnota původně pronajatého investičního hmotného majetku banky v leasingu po rozvázání (ukončení) leasingové smlouvy do doby rozhodnutí o dalším využití tohoto majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

453dz, 458čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:8.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0138

Akronym: BI1148

Název: Pohledávky za akcionáři

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

375dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:9.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0141

Akronym: EAR0141

Název: Aktiva celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, bez 125dz, bez 127dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz, 138dz, 139kz, 212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 272vdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 292dz, 297dz, 301dz, 303dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 323vdz, 331vdz, 332dz, 341dz, 343dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 362dz, 363dz, 364dz, 365dz, 366dz, 367dz, 368dz, 369kz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 385dz, 386dz, 387dz, 388dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 411dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

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

Doplňek vazby na účetnictví

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

Verze:13.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0141_001

Akronym: EAR0141

Název: *Aktiva celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, bez 125dz, bez 127dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz, 138dz, 139kz, 212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 272vdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 292dz, 297dz, 301dz, 303dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 323vdz, 331vdz, 332dz, 341dz, 343dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 362dz, 363dz, 364dz, 365dz, 366dz, 367dz, 368dz, 369kz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 385dz, 386dz, 387dz, 388dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 411dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0141 - Aktiva celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:

EAR0141_001 = EAR0088_001 + EAR0093_001 + EAR0820 + EAR0821 + EAR0547 + EAR1467 + EAR1468 + EAR1469 + EAR0548_001 + EAR0549

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví

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

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0141_003

Akronym: EAR0141

Název: *Aktiva celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, bez 125dz, bez 127dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz, 138dz, 139kz, 212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 272vdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 292dz, 297dz, 301dz, 303dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 323vdz, 331vdz, 332dz, 341dz, 343dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 362dz, 363dz, 364dz, 365dz, 366dz, 367dz, 368dz, 369kz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 385dz, 386dz, 387dz, 388dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 411dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0141 - Aktiva celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR0141_003 = EAR0089_002 + EAR0093_002 + EAR1005 + EAR0346_005 + EAR0470_004 + EAR1443 + EAR0247

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví

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

Verze: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odbor 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0141_004

Akronym: EAR0141

Název: *Aktiva celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, bez 125dz, bez 127dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz, 138dz, 139kz, 212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 272vdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 292dz, 297dz, 301dz, 303dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 323vdz, 331vdz, 332dz, 341dz, 343dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 362dz, 363dz, 364dz, 365dz, 366dz, 367dz, 368dz, 369kz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 385dz, 386dz, 387dz, 388dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 411dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0141 - Aktiva celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví

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

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0141_005

Akronym: EAR0141

Název: *Aktiva celkem

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, bez 125dz, bez 127dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz, 138dz, 139kz, 212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 272vdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 292dz, 297dz, 301dz, 303dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 323vdz, 331vdz, 332dz, 341dz, 343dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 362dz, 363dz, 364dz, 365dz, 366dz, 367dz, 368dz, 369kz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 385dz, 386dz, 387dz, 388dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 411dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0141 - Aktiva celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0013(100) P0034(6) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Doplňek vazby na účetnictví

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

Verze:4.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Chrtková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0141_006

Akronym: EAR0141

Název: *Aktiva celkem - netto

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

11dz, 12dz, bez 125dz, bez 127dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz, 138dz, 139kz, 212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 272vdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 292dz, 297dz, 301dz, 303dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 323vdz, 331vdz, 332dz, 341dz, 343dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 362dz, 363dz, 364dz, 365dz, 366dz, 367dz, 368dz, 369kz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 385dz, 386dz, 387dz, 388dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 411dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0141 - Aktiva celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(7) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Doplňek vazby na účetnictví

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

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0222

Akronym: BI1351

Název: Prostředky v přechodných agendách z pověření

Charakteristika:

Prostředky na účtech vládních úvěrů, centrálního devizového zdroje, aktiv v nesměnitelných měnách a zůstatky na aktivních účtech krytí a příp. debetní zůstatek na účtě krytí centrálního devizového zdroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

251dz, 253dz, 254dz, 255dz, 258dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vede a vykazuje výlučně ČSOB.

Verze: 7.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj:

Garant: Břízová / odb. 61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0223

Akronym: EAR0223

Název: Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 242dz, 249čkz

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

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

Verze: 12.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0223_001

Akronym: EAR0223

Název: *Nestandardní úvěry a ost.pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

242dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0223 - Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0008(500) P0040(S_ZAJUV) P0082(3)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,2 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0223_002

Akronym: EAR0223

Název: *Nestandardní úvěry a ost.pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

242dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0223 - Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(3)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Sýkorová / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0223_003

Akronym: EAR0223

Název: *Nestandardní úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

242dz, 249čkz

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

EAR0223 - Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(3)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0223_004

Akronym: EAR0223

Název: *Nestandardní úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 242dz, 249čkz

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

EAR0223 - Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0082(3)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Chrtková / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0223_005

Akronym: EAR0223

Název: *Nestandardní úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

242dz, 249čkz

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

EAR0223 - Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0034(0) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(S_KLASUV)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0224

Akronym: BI1353

Název: Hmotný majetek

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

431dz, 432dz, 438kz, 439kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EAR0224 = EAR0133 + EAR0134

Poznámka:

Neobsahuje hmotný majetek pronajatý jiným osobám v leasingu.

Verze:10.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Břízová / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0225

Akronym: BI1355

Název: Hmotný majetek v leasingu

Charakteristika:

Hodnota pronajatého investičního hmotného majetku včetně pronajatých nedokončených investic v používání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

451dz, 458čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:7.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0226

Akronym: BI1356

Název: Pořízení majetku

Charakteristika:

Hodnota pořizovacích nákladů na investiční hmotný majetek včetně poskytnutých záloh dodavatelům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 7.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská	/ odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0247

Akronym: EAR0247

Název: Ostatní aktiva dekadní bilance

Charakteristika:

Ostatní aktiva ve zkrácené (dekadní) bilanci aktiv a pasív bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

113dz, 119dz, 124dz, 272vdz, 301dz, 303dz, 31dz, 321dz, 322dz, 323dz, 331vdz, 332dz, 341dz, 343dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6)

Algoritmus odvození:

EAR0247 = EAR0141_003 - EAR0089_002 - EAR0093_002 - EAR1005 - EAR0346_005 -
EAR0470_004 - EAR1443

Poznámka:

Verze: 14.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská	/ odbor 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0249

Akronym: BS0601

Název: Vklady v bankách termínované

Charakteristika:

Prostředky banky termínované uložené u jiných bank než ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

013čdz, 017čdz, 121čdz, 132dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:10.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0249_001

Akronym: BS0601

Název: *Vklady v bankách termínové - krátkodobé

Charakteristika:

Prostředky banky termínované uložené u jiných bank než ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

013čdz, 121čdz, 132čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0249 - Vklady v bankách termínované

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0249_002

Akronym: BS0601

Název: *Vklady v bankách termínové - střednědobé

Charakteristika:

Prostředky banky termínované uložené u jiných bank než ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

013čdz, 121čdz, 132čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0249 - Vklady v bankách termínované

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0249_003

Akronym: BS0601

Název: *Vklady v bankách termínové - dlouhodobé

Charakteristika:

Prostředky banky termínované uložené u jiných bank než ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

013čdz, 121čdz, 132čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0249 - Vklady v bankách termínované

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0250

Akronym: BS0602

Název: Vklady u ČNB

Charakteristika:

Prostředky banky uložené u ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

121čdz, 123čdz, 126čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

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

Verze: 9.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: Vostatková / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0250_001

Akronym: BS0602

Název: Vklady u ČNB promptní

Charakteristika:

Prostředky banky uložené u ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

121čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0250 - Vklady u ČNB

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0250_002

Akronym: BS0602

Název: *Vklady u ČNB krátkodobé

Charakteristika:

Prostředky banky uložené u ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

126čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0250 - Vklady u ČNB

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0250_003

Akronym: BS0602

Název: *Vklady u ČNB střednědobé

Charakteristika:

Prostředky banky uložené u ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

126čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0250 - Vklady u ČNB

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0250_004

Akronym: BS0602

Název: *Vklady u ČNB dlouhodobé

Charakteristika:

Prostředky banky uložené u ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

126čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0250 - Vklady u ČNB

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0251

Akronym: BS0603

Název: Úvěry poskytnuté ČNB

Charakteristika:

Souhrn úvěrů poskytnutých bankou České národní bance v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

123čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

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

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0251_001

Akronym: BS0603

Název: *Úvěry poskytnuté ČNB promptní

Charakteristika:

Souhrn úvěrů poskytnutých bankou České národní bance v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

123čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0251 - Úvěry poskytnuté ČNB

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáchová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0251_002

Akronym: BS0603

Název: *Úvěry poskytnuté ČNB krátkodobé

Charakteristika:

Souhrn úvěrů poskytnutých bankou České národní bance v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

123čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0251 - Úvěry poskytnuté ČNB

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáchová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0251_003

Akronym: BS0603

Název: *Úvěry poskytnuté ČNB střednědobé

Charakteristika:

Souhrn úvěrů poskytnutých bankou České národní bance v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

123čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0251 - Úvěry poskytnuté ČNB

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0251_004

Akronym: BS0603

Název: *Úvěry poskytnuté ČNB dlouhodobé

Charakteristika:

Souhrn úvěrů poskytnutých bankou České národní bance v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

123čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0251 - Úvěry poskytnuté ČNB

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0335

Akronym: EAR0335

Název: Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 24ldz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:11.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0335_001

Akronym: EAR0335

Název: *Sledované úvěry a ost.pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splacení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle platného opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávky vzniklé přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládním a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro sledované pohledávky. Zahrnuje i sledované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0335 - Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0040(S_ZAJUV) P0082(2)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,05 (podle § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Sýkorová / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0335_002

Akronym: EAR0335

Název: *Sledované úvěry a ost.pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splacení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle platného opatření ČNB, kterým se stanoví zásady klasifikace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávky vzniklé přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých vládám a místním orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro sledované pohledávky. Zahrnuje i sledované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0335 - Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(2)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Sýkorová / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0335_003

Akronym: EAR0335

Název: *Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splacení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 31 dní a méně než 91 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle platného opatření ČNB, kterým se stanoví zásady kategorizace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávky vzniklé přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých státním a obdobným orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro sledované pohledávky. Zahrnuje i sledované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0335 - Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(2)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0335_004

Akronym: EAR0335

Název: *Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a ostatních pohledávek za klienty, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splacení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle platného opatření ČNB, kterým se stanoví zásady kategorizace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávky vzniklé přeúčtováním z běžných účtů klientů, poskytnuté u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebankovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých orgánům státu a obdobným orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro sledované pohledávky. Zahrnuje i sledované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 241dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0335 - Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0082(2)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Chrtková / odb 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0335_005

Akronym: EAR0335

Název: *Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 31 dní a méně než 91 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle platného opatření ČNB, kterým se stanoví zásady kategorizace pohledávek z úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nesplácené pohledávky za klienty z realizovaných záruk (plateb ze záruk), nesplácené pohledávky z nesplacených poskytnutých úvěrů, popř. z jejich příslušenství, poskytnuté úvěry, pohledávky vzniklé přeúčtováním z běžných účtů klientů, pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u finančních nebancovních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a úvěrů poskytnutých státním a obdobným orgánům v zahraničí - odpovídajícím kritériím pro sledované pohledávky. Zahrnuje i sledované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241dz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0335 - Sledované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0034(0) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(S_KLASUV)**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0336

Akronym: BS0951

Název: Dohadné účty aktivní

Charakteristika:

Položky, které nelze vyúčtovat jako obvyklé pohledávky z důvodů jejich dohadné výše (např. nevyfakturované dodávky) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

353dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 6.1

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odbor 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0339

Akronym: BS0954

Název: Zásoby

Charakteristika:

Skutečný stav zásob zjištěný inventurou k 31.12., pokud o něm není účtováno na jiném účtě (např. časového rozlišení), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

480dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 6.1

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0346

Akronym: EAR0346

Název: Úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR pro oblasti rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za státními orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 292sdz, 295dz, 297sdz, 299dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EAR0346 = EAR0369 + EAR0370 = EAR0576 + EAR0579

Poznámka:

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Hajasová/odb.711 / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0346_001

Akronym: EAR0346

Název: *Úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány kd

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR pro oblasti rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Obsahem je i souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů a dále standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289čkz, 295čdz, 297čdz, 299čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0346 - Úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0346_002

Akronym: EAR0346

Název: *Úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány sd

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR pro oblasti rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Obsahem je i souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů a dále standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 295čdz, 297čdz, 299čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0346 - Úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0346_003

Akronym: EAR0346

Název: *Úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány dd

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR pro oblasti rozpočtového

i mimo rozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Obsahem je i souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů a dále standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 295čdz, 297čdz, 299čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0346 - Úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Fojtáčková / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0346_004

Akronym: EAR0346

Název: Stand. úvěry a ost. pohled. za orgány státu a obdob. orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR pro oblasti rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281dz, 282dz, 283dz, 284dz, 285dz, 287dz, 288dz, 292sdz, 297sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0346 - Úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Šíp / odbor 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0346_005

Akronym: EAR0346

Název: *Úvěry a ostatní pohledávky za orgány státu a obd.orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR pro oblasti rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 292dz, 297dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0346 - Úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0065(99)

Algoritmus odvození:

EAR0346_005 = EAR1456 + EAR1029

Poznámka:

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0353

Akronym: BS0968

Název: Vlastní akcie držené bankou

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

566dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje vlastní akcie banky nakoupené (držené) bankou za účelem obchodování s nimi (SYU 384).

Verze:7.2

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0357

Akronym: EAR0357

Název: Stand. úvěry a ost. pohled. za ú.s.c. na majetkové hospodař.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů a obdobných pohledávek za územními samosprávnými celky v ČR na jejich rozpočtové prostředky z minulých let (tj. na jejich majetkové hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 292čsdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých místním orgánům.

Verze:6.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Šíp / odbor 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0358

Akronym: EAR0358

Název: Úvěry a ostatní pohledávky za Fondem národního majetku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za Fondem národního majetku na jeho mimorozpočtové výdaje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

283čdz, 284čsdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(081) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Přísluší do mimorozpočtové oblasti úvěrů a pohledávek za republikovými orgány.

Verze:8.1
Zdroj:ČNB

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0361

Akronym: EAR0361

Název: Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž nesplácené pohledávky ze záruk, nesplácené pohledávky z úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případně nesplácené úvěrů a pohledávek za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

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

EAR0361 = EAR0335 + EAR0223 + EAR0109 + EAR0110

Poznámka:

Verze:10.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0361_001

Akronym: EAR0361

Název: *Klasifikované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a ostatních pohledávek za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž nesplácené pohledávky ze záruk, nesplácené pohledávky z úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné nesplácené úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány v zahraničí. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0361 - Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0040(S_ZAJUV) P0082(S_KLASUV)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Chrtková / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0361_002

Akronym: EAR0361

Název: *Klasifikované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž nesplácené pohledávky ze záruk, nesplácené pohledávky z úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné nesplácené úvěry a pohledávky za státními a obdobnými orgány v zahraničí. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0361 - Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0034(0) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(S_KLASUV)**Algoritmus odvození:**

EAR0361_002 = EAR0335_005 + EAR0223_005 + EAR0109_005 + EAR0110_005

Poznámka:

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0361_003

Akronym: EAR0361

Název: *Klasifikované úvěry a ost.pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž nesplácené pohledávky ze záruk, nesplácené pohledávky z úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné nesplácené úvěry a pohledávek za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0361 - Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(S_KLASUV)

Algoritmus odvození:

EAR0361_003 = EAR0335_002 + EAR0223_002 + EAR0109_002 + EAR0110_002

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0361_004

Akronym: EAR0361

Název: *Klasifikované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž nesplácené pohledávky ze záruk, nesplácené pohledávky z úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případně nesplácené úvěrů a pohledávek za státními a obdobnými orgány v zahraničí. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

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

EAR0361 - Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(S_VKLA1) P0082(S_KLASUV)**Algoritmus odvození:**

EAR0361_004 = EAR0335_003 + EAR0223_003 + EAR0109_003 + EAR0110_003

Poznámka:

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0361_005

Akronym: EAR0361

Název: *Klasifikované úvěry a ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a ostatních pohledávek za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž nesplácené pohledávky ze záruk, nesplácené pohledávky z úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné nesplácené úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány v zahraničí. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0361 - Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0082(S_KLASUV)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Chrtková / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0369

Akronym: BS1021

Název: Stand. úvěry a ost. pohledávky za orgány státu celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány státu ČR pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za státními fondy a ostatními veřejnými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní úvěry poskytnuté orgánům státu, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281dz, 283čdz, 297sdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG)

Algoritmus odvození:

EAR0369 = EAR0451 + EAR0452 + EAR0453 + EAR0455

Poznámka:

U krátkodobých úvěrů zahrnuje i případné debetní zůstatky SYU: 285, části SYU: 284.

Verze:8.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odbor 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0370

Akronym: BS1022

Název: Stand. úvěry a ost. pohled. za územ. samospr. celky celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za územními samosprávnými celky ČR pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za fondem rezerv a rozvoje a ostatními veřejnými fondy územních samosprávných orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

282dz, 283čdz, 284čdz, 287dz, 288dz, 292sdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG)

Algoritmus odvození:

EAR0370 = EAR0471 + EAR0357 + EAR0454 + EAR0456

Poznámka:

Přísluší do oblasti úvěrů a pohledávek za místními orgány.

Verze:6.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odbor 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0451

Akronym: PP0101

Název: Stand. úvěry a ost. pohled. na běž. hosp. státního rozpočtu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za státním rozpočtem na běžné hospodaření ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 285čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Verze: 7.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Šíp / odbor 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0452

Akronym: UP0102

Název: Stand. úvěry a ost. pohled. z majetkov. hospodaření státu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota stadarních úvěrů a obdobných pohledávek banky za MF ČR na prostředky státního rozpočtu z minulých let (tj. na státní finanční pasíva republiky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

281čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Verze: 7.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Šíp / odbor 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0453

Akronym: EAR0453

Název: Úvěry a ostatní pohledávky za státními fondy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů a obdobných pohledávek za státními fondy v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů..

Vazba na účetnictví:

283čdz, 284čsdz, 289čkz, 297sdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

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

Přísluší do úvěrů k rozpočtovým prostředkům a obd. pohledávek za republikovými orgány. Nezahrnuje fond rozvoje a rezerv místních orgánů.

Verze: 9.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0453_001

Akronym: EAR0453

Název: Stand. úvěry a ost. pohledávky za státními fondy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů a obdobných pohledávek za státními fondy v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

297sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0453 - Úvěry a ostatní pohledávky za státními fondy

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(051) P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odbor 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0453_002

Akronym: EAR0453

Název: *Úvěry a ostatní pohledávky za státními fondy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů a obdobných pohledávek za státními fondy v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

297dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0453 - Úvěry a ostatní pohledávky za státními fondy

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(051) P0034(0) P0065(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0454

Akronym: EAR0454

Název: Úvěry a pohled. za fondem rezerv a rozvoje územ. sam. celků

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za fondem rezerv a rozvoje územních samosprávných celků ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 283čdz, 284čdz, 292čsdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

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

Přísluší do úvěrů k rozpočtovým prostředkům a obdob. pohledávek za místními orgány.

Verze:10.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0454_001

Akronym: EAR0454

Název: Stand. úvěry a ost. pohl za fondem rezerv a rozvoje ú.s.c.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standartních úvěrů a obdobných pohledávek banky za fondem rezerv a rozvoje územních samosprávných celků v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 292čsdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0454 - Úvěry a pohled. za fondem rezerv a rozvoje územ. sam. celků

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(059) P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odbor 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0455

Akronym: UP0106

Název: Stand. úvěry státním orgánům na mimorozpočtové výdaje

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány státu ČR pro oblast mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní úvěry poskytnuté orgánům státu, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 283čdz, 284čkz, 285dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Přísluší do oblasti mimorozpočtových úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Verze:8.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odbor 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0456

Akronym: UP0107

Název: Stand. úvěry a ost. pohled. za ú.s.c. na mimorozpoč. výdaje

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za územními samosprávnými celky ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné standardní úvěry a pohledávky, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 283čdz, 284čkz, 287dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008 (S_MISORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Přísluší do mimorozp.oblasti úvěrů poskytnutých míst.orgánům.

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0465

Akronym: EAR0465

Název: Standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), včetně depozitních směnek nakoupených od jiných bank, úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR jiným bankám a pohledávek za jinými bankami z plateb ze záruk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

133dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0050 P0062 P0065 P0079 P0082

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

EAR0465 = EAR1015 + EAR1016

Poznámka:

Nezahrnuje klasif.úv. a pohl. (SYU 138), debet.zúst.na běž.úč. jiných bank(SYU 134) a úv.zvl.char.poskyt.pobočkami v zahr.(SYU 424).

Verze: 10.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0465_004

Akronym: EAR0465

Název: Standardní úvěry poskytnuté jiným bankám

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů jiným bankám (kromě emisních), vč. úvěrů, které mají charakter podřízeného aktiva, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

133dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0465 - Standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0050 P0062 P0065 P0079 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0036(S_ESACNB) P0050(S_ODV) P0065(S_UVERY) P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje klasif.úv. a pohl. (SYU 138), debet.zůst.na běž.úč. jiných bank(SYU 134) a úv.zvl.char.poskyt.pobočkami v zahr.(SYU 424).

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0466

Akronym: UP0139

Název: Standardní úvěry poskytnuté klientům - krátkodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti do jednoho roku včetně, které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a u nebankovních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a úvěry poskytnuté státním a obdobným orgánům v zahraničí.

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

Vazba na účetnictví:

214dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:10.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0466_001

Akronym: UP0139

Název: *Standardní úvěry poskytnuté klientům - krátkodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti do jednoho roku včetně, které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a u nebankovních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a úvěry poskytnuté státním a obdobným orgánům v zahraničí.

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

Vazba na účetnictví:

214dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0466 - Standardní úvěry poskytnuté klientům - krátkodobé

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0467

Akronym: EAR0467

Název: Střednědobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně odkoupených obchodních pohledávek a pohledávek z plateb ze směnečných a jiných střednědobých záruk) s dobou splatnosti nad 1 rok do 4 let včetně, které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní pohledávky ze střednědobých vkladů a úvěrů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí v ČR považovaných za klienty a střednědobé standardní pohledávky za republikovými a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i standardní střednědobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti a standardní střednědobé úvěry na obchodní pohledávky (včetně nakoupených směnec od klientů).

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 216dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

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

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry zvláštního charakteru poskytnuté prostřednictvím poboček banky v zahraničí.

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0467_001

Akronym: EAR0467

Název: *Standardní úvěry poskytnuté klientům - střednědobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti nad 1 rok do 4 let včetně, které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek a poskytnuté úvěry, které mají charakter podřízeného aktiva, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní pohledávky ze střednědobých vkladů a úvěrů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí v ČR považovaných za klienty a střednědobé standardní úvěry poskytnuté státním a obdobným orgánům v zahraničí. Zahrnuje i standardní střednědobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

216dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0467 - Střednědobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)

Parametry informačního prvku:

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

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0050(S_ODV) P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry zvláštního charakteru poskytnuté prostřednictvím poboček banky v zahraničí.

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0467_002

Akronym: EAR0467

Název: *Standardní úvěry poskytnuté klientům - střednědobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti nad 1 rok do 4 let včetně, které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek a poskytnuté úvěry, které mají charakter podřízeného aktiva, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní pohledávky ze střednědobých vkladů a úvěrů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí v ČR považovaných za klienty a střednědobé standardní úvěry poskytnuté státním a obdobným orgánům v zahraničí. Zahrnuje i standardní střednědobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

216dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0467 - Střednědobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)

Parametry informačního prvku:

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

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0034(0) P0050(S_ODV) P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry zvláštního charakteru poskytnuté prostřednictvím poboček banky v zahraničí.

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0468

Akronym: EAR0468

Název: Dlouhodobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně odkoupených obchodních pohledávek a pohledávek z plateb ze směnečných a jiných dlouhodobých záruk) s dobou splatnosti nad 4 roky, které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní pohledávky z dlouhodobých vkladů a úvěrů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a dlouhodobé standardní úvěry a pohledávky za republikovými a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje i standardní dlouhodobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti a standardní dlouhodobé úvěry na obchodní pohledávky (včetně nakoupených smének od klientů).

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 218dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

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

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

Nezahrnuje úvěry zvláštního charakteru poskytnuté prostřednictvím poboček banky v zahraničí.

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0468_001

Akronym: EAR0468

Název: *Standardní úvěry poskytnuté klientům - dlouhodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti nad 4 roky, které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek, úvěrů poskytnutých podle zákona o stavebním spoření, hypotečních úvěrů a poskytnutých úvěrů, které mají charakter podřízeného aktiva, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní pohledávky z dlouhodobých vkladů a úvěrů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a dlouhodobé standardní úvěry poskytnuté státním a obdobným orgánům v zahraničí. Zahrnuje i standardní dlouhodobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

218dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0468 - Dlouhodobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)

Parametry informačního prvku:

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

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0014(001) P0017() P0021(99) P0050(S_ODV) P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry zvláštního charakteru poskytnuté prostřednictvím poboček banky v zahraničí.

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0468_002

Akronym: EAR0468

Název: *Standardní úvěry poskytnuté klientům - dlouhodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti nad 4 roky, které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek, úvěrů poskytnutých podle zákona o stavebním spoření, hypotečních úvěrů a poskytnutých úvěrů, které mají charakter podřízeného aktiva, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní pohledávky z dlouhodobých vkladů a úvěrů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a dlouhodobé standardní úvěry poskytnuté státním a obdobným orgánům v zahraničí. Zahrnuje i standardní dlouhodobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

218dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0468 - Dlouhodobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)

Parametry informačního prvku:

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

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0034(0) P0050(S_ODV) P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry zvláštního charakteru poskytnuté prostřednictvím poboček banky v zahraničí.

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0469

Akronym: UP0143

Název: Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

424dz, 429kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:9.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0470

Akronym: EAR0470

Název: Úvěry a pohledávky za klienty celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a obdobných pohledávek banky za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též pohledávky (z úvěrových a vkladových vztahů) za nebankovními finančními institucemi, bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též standardní a klasifikované pohledávky za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

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

EAR0470 = EAR0105 + EAR0361

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní krátkodobé pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze:10.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0470_003

Akronym: EAR0470

Název: *Úvěry a pohledávky za klienty celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a obdobných pohledávek banky za klienty, v Kč nebo v pře- počtu na Kč. Zahrnuje též pohledávky (z úvěrových a vkladových vztahů) za neban- kovními finančními institucemi, bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též standardní a klasifikované pohledávky za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů doda- ných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221dz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0470 - Úvěry a pohledávky za klienty celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063
P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_PROFY) P0017() P0021(99) P0034(6) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH)
P0063(S_VKLA1) P0065(S_VKLA1) P0082(9)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj:

Garant: Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0470_004

Akronym: EAR0470

Název: *Úvěry a ostatní pohledávky za klienty celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům, obdobných pohledávek banky za klienty a nekategorizovaných spotřebních úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též pohledávky (z úvěrových a vkladových vztahů) za nebankovními finančními institucemi, bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné úvěry a pohledávky za státními a obdobnými orgány v zahraničí. Zahrnuje též standardní a klasifikované pohledávky za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě. Zahrnuje i pohledávky ze záruk, akreditivů, faktoringu, forfaitingu, z chybně zaslaných plateb z platebního styku a úvěrů, které mají charakter podřizovaného aktiva

Vazba na účetnictví:

212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0470 - Úvěry a pohledávky za klienty celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0034(0) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(S_STKLUV)

Algoritmus odvození:

EAR0470_004 = EAR0105_002 + EAR0105_006 + EAR0361_002

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odbor 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0470_005

Akronym: EAR0470

Název: *Úvěry a ostatní pohledávky za klienty celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních, nekategorizovaných spotřebních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a ostatních pohledávek banky za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též pohledávky (z úvěrových a vkladových vztahů) za nebankovními finančními institucemi, bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány v zahraničí. Zahrnuje též standardní a klasifikované pohledávky za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0470 - Úvěry a pohledávky za klienty celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063
P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0082(S_STKLUV)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0470_006

Akronym: EAR0470

Název: *Úvěry a pohledávky za klienty celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních, klasifikovaných a neklasifikovaných (spotřebních) úvěrů poskytnutých klientům a obdobných pohledávek banky za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též pohledávky (z úvěrových a vkladových vztahů) za nebankovními finančními institucemi, bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány v zahraničí. Zahrnuje též standardní a klasifikované pohledávky za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0470 - Úvěry a pohledávky za klienty celkem

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0061(S_CELPOH) P0063(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Chrtková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0471

Akronym: UP0148

Název: Stand. úvěry a ost. pohled. za ú.s.c. na běž. hospodaření

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za územními samosprávnými celky na běžné hospodaření (tj. pro jejich vlastní rozpočtové hospodaření v běžném roce), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 288dz, 292čsdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých místním orgánům.

Verze:8.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Šíp / odbor 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0478**Akronym:** UP0201**Název:** Úvěry klientům celkem krátkodobé**Charakteristika:**

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům (s výjimkou ostatních pohledávek za klienty) s dobou splatnosti do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikační krátkodobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 212dz, 213čdz, 214dz, 219čkz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje i úvěry na obchodní pohledávky se splatností nad 1 rok.

Verze:12.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:****Garant:**Vostatková / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0478_001

Akronym: UP0201

Název: *Úvěry a ost. pohledávky za klienty práv.osob.- krátkodobé

Charakteristika:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům - právnickým osobám (s výjimkou ostatních pohledávek za klienty) s dobou splatnosti do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikační krátkodobé úvěry poskytnuté klientům - právnickým osobám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a neza- placených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 212čdz, 213čdz, 214čdz, 219čkz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0478 - Úvěry klientům celkem krátkodobé

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(430) P0034(6) P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0478_002

Akronym: UP0201

Název: *Úvěry a ost. pohledávky za klienty fyz.osobami - krátkodobé

Charakteristika:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům - fyzickým osobám (s výjimkou ostatních pohledávek za klienty) s dobou splatnosti do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované krátkodobé úvěry poskytnuté klientům - fyzickým osobám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 212čdz, 213čdz, 214čdz, 219čdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0478 - Úvěry klientům celkem krátkodobé

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(440) P0034(6) P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčková	/ odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0479

Akronym: UP0204

Název: Úvěry klientům celkem střednědobé

Charakteristika:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti více než 1 rok do 4 let (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované střednědobé úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 212čdz, 213čdz, 216dz, 219čkz, 24čdz, bez 249čoz249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:11.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Vostatková	/ odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0479_001

Akronym: UP0204

Název: *Úvěry a ost. pohledávky za klienty práv.osob.- střednědobé

Charakteristika:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům - právnickým osobám s dobou splatnosti více než 1 rok do 4 let (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované střednědobé úvěry poskytnuté klientům - právnickým osobám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 212čdz, 213čdz, 216čdz, 219čkz, 24čdz, bez 249čoz249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0479 - Úvěry klientům celkem střednědobé

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(430) P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0479_002

Akronym: UP0204

Název: *Úvěry a ost. pohledávky za klienty fyz.osob.- střednědobé

Charakteristika:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům - fyzickým osobám s dobou splatnosti více než 1 rok do 4 let (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované střednědobé úvěry poskytnuté klientům - fyzickým osobám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 212čdz, 213čdz, 216čdz, 219čzk, 24čdz, bez 249čoz249čzk

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0479 - Úvěry klientům celkem střednědobé

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(440) P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0480

Akronym: UP0207

Název: Úvěry klientům celkem dlouhodobé

Charakteristika:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti nad 4 roky v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované dlouhodobé úvěry za klienty, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 212čdz, 213čdz, 218dz, 219čzk, 24čdz, bez 249čoz249čzk

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:11.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0480_001

Akronym: UP0207

Název: *Úvěry a ost. pohledávky za klienty práv.osob.- dlouhodobé

Charakteristika:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům - právnickým osobám s dobou splatnosti nad 4 roky v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované dlouhodobé úvěry za klienty - práv. osobami, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetků banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 212čdz, 213čdz, 218čdz, 219čkz, 24čdz, bez 249čoz249čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0480 - Úvěry klientům celkem dlouhodobé

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(430) P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0480_002

Akronym: UP0207

Název: *Úvěry a ost. pohledávky za klienty fyz.osobami - dlouhodobé

Charakteristika:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům - fyzickým osobám s dobou splatnosti nad 4 roky v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované dlouhodobé úvěry za klienty - fyz. osobami, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetků banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

20čdz, 212čdz, 213čdz, 218čdz, 219čzk, 24čdz, bez 249čzk249čzk

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0480 - Úvěry klientům celkem dlouhodobé

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(440) P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0481

Akronym: EAR0481

Název: Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů státu a obdobných orgánů v oblasti mimorozpočtového hospodaření, standardních, klasifikovaných a nekategorizovaných spotřebních úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, popřípadě ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření, včetně jimi spravovaných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a případné úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284čsdz, 285sdz, 287sdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0021(99) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje ostatní krátkodobé pohledávky za klienty.

Verze:11.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0482

Akronym: UP0260

Název: Úvěry poskytnuté bankám promptní

Charakteristika:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) na 1 den, debetní zůstatky na vkladových účtech bank v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

014čdz, 015čdz, 017čdz, 018čdz, 019čkz, 123čdz, 133čdz, 134sdz, 135čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_DENNET)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:12.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0483

Akronym: UP0261

Název: Úvěry poskytnuté bankám krátkodobé

Charakteristika:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) s dobou splatnosti do 1 roku (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

014čdz, 015čdz, 017čdz, 018čdz, 019čkz, 024čkz, 123čdz, 133čdz, 135čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pro ČNB: SYU 014/4395 minus SYU 024/4396

Verze:12.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0484

Akronym: UP0262

Název: Úvěry poskytnuté bankám střednědobé

Charakteristika:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) s dobou splatnosti od 1 roku do 4 let (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

014čdz, 015čdz, 017čkz, 018čdz, 019čkz, 123čdz, 133čdz, 135čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(32)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:12.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0485

Akronym: UP0263

Název: Úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé

Charakteristika:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) s dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

014čdz, 015čdz, 018čdz, 019čkz, 123čdz, 133čdz, 135čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:13.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0508

Akronym: VD0101

Název: Vlastní vklady uložené u jiných bank termínové

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

013čdz, 017čdz, 132dz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

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

EAR0508 = EAR1069 + EAR1070

Poznámka:

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

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0508_004

Akronym: VD0101

Název: Standardní termínové vklady u jiných bank

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

132dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0508 - Vlastní vklady uložené u jiných bank termínové

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0036(S_ESACNB) P0065(S_TEVK)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje vklady u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a případné nelikvidní pohledávky z nesplacených vkladů u jiných bank (vedené na SYU 138).

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0508_005

Akronym: VD0101

Název: Termínové vklady u jiných bank

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

132dz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0508 - Vlastní vklady uložené u jiných bank termínové

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0036(S_ESACNB) P0065(S_TERVK)

Algoritmus odvození:

EAR0508_005 = EAR1069 + EAR1070

Poznámka:

Nezahrnuje vklady u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a případné nelikvidní pohledávky z nesplácených vkladů u jiných bank (vedené na SYU 138).

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0508_007

Akronym: VD0101

Název: *Termínové vklady u jiných bank (standardní)

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

132dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0508 - Vlastní vklady uložené u jiných bank termínové

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0017() P0062(99) P0065(S_TEVK) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0508_008

Akronym: VD0101

Název: *Vlastní vklady uložené u jiných bank termín. - krátkodobé

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

132čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0508 - Vlastní vklady uložené u jiných bank termínové

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0062(99) P0065(18) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR0508_008 + EAR0508_009 + EAR0508_010 = EAR1069 + EAR1070

Poznámka:

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

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0508_009

Akronym: VD0101

Název: *Vlastní vklady uložené u jiných bank termín. - střednědobé

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

132čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0508 - Vlastní vklady uložené u jiných bank termínové

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0062(99) P0065(32) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR0508_008 + EAR0508_009 + EAR0508_010 = EAR1069 + EAR1070

Poznámka:

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

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0508_010

Akronym: VD0101

Název: *Vlastní vklady uložené u jiných bank termín. - dlouhodobé

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

132čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0508 - Vlastní vklady uložené u jiných bank termínové

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0062(99) P0065(38) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR0508_008 + EAR0508_009 + EAR0508_010 = EAR1069 + EAR1070

Poznámka:

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

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0521

Akronym: VD0140

Název: Vklady v bankách promptní

Charakteristika:

Prostředky banky uložené u jiných bank než České národní banky a prostředky uložené u poštovních úřadů na viděnou v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

013čdz, 121čdz, 124čdz, 131čsdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0546

Akronym: EAR0546

Název: Stand.a nekat.úvěry a ost.pohl.za klienty a stát.a obd.org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních, nekategorizovaných spotřebních úvěrů a ostatních pohledávek banky za klienty (včetně nebankovních finančních institucí, bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vč. státních a obdobných orgánů v zahraničí), za státními a obdobnými orgány v ČR, které splácí své závazky vůči bance podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též pohledávky ze záruk, akreditivů, faktoringu, forfaitingu aj., poskytnuté úvěry, které mají charakter podřízeného aktiva a pohledávky z poskytnutých úvěrů a přijatých vkladů u bank po odnětí povolení působit jako banka a u nebankovních finančních institucí - rezidentů (tj. klientů). Zahrnuje též příslušné standardní úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti. Zahrnuje též případné debetní zůstatky na běžných účtech státními a obdobnými orgány v ČR.

Vazba na účetnictví:

212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 292dz, 297sdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR0546 = EAR0654 + EAR0655 + EAR0656 + EAR0653 + EAR0657

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze:6.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0547

Akronym: EAR0547

Název: Cenné papíry k obchodování (bez CP přij. v REPO)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů držených bankou za účelem obchodování a dosahování zisku z cenových rozdílů v krátkodobém horizontu (tj. v obchodním portfoliu) bez cenných papírů přijatých bankou jako zajištění v REPO obchodech nebo jako výpůjčka, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 385čdz, 386čdz, 387čdz, 388čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

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

Nezahrnuje směnky držené bankou.

Verze:8.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0547_001

Akronym: EAR0547

Název: *Uplatnit.cenné papíry k obchod. (bez CP přijatých v REPO)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů držených bankou za účelem obchodování a dosahování zisku z cenových rozdílů v krátkodobém horizontu (tj. CP držených v obchodním portfoliu) bez cenných papírů přijatých bankou jako zajištění v REPO obchodech nebo jako výpůjčka, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 385čdz, 386čdz, 387čdz, 388čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0547 - Cenné papíry k obchodování (bez CP přij. v REPO)

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

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

Nezahrnuje směnky držené bankou.

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0548

Akronym: EAR0548

Název: Hmotný a nehmotný majetek

Charakteristika:

Souhrnná hodnota hmotného majetku a nehmotného majetku banky využívaného bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0062 P0063 P0065 P0079

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

Neobsahuje hmotný majetek pronajatý jiným osobám v leasingu a výdaje na pořízení hmotného a nehmotného majetku.

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: Břízová / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0548_001

Akronym: EAR0548

Název: Fixní aktiva

Charakteristika:

Souhrnná hodnota hmotného majetku a nehmotného majetku banky využívaného bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0548 - Hmotný a nehmotný majetek

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0062 P0063 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0017() P0021(99) P0036(S_ESACNB) P0050(S_ODV) P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje hmotný majetek pronajatý jiným osobám v leasingu a výdaje na pořízení hmotného a nehmotného majetku.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0548_002

Akronym: EAR0548

Název: *Fixní aktiva

Charakteristika:

Souhrnná hodnota hmotného majetku a nehmotného majetku banky využívaného bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0548 - Hmotný a nehmotný majetek

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0061 P0062 P0063 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0017() P0021(99) P0036(S_ESACNB) P0050(99) P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje hmotný majetek pronajatý jiným osobám v leasingu a výdaje na pořízení hmotného a nehmotného majetku.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0549

Akronym: EAR0549

Název: Ostatní aktiva v analýze likvidity bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota prostředků na šekových poštovních účtech, pohledávek z jiných hodnot než cenných papírů, pohledávek z cenných papírů, ostatních pohledávek za klienty, hodnot k inkasu přijatých od korespondentů a od klientů, prostředků svěřených tuzemským a zahraničním pobočkám a jednatelstvím, pohledávek za různými dlužníky, časového rozlišení a debetních zůstatků na přechodných a uspořádacích účtech, pohledávek za akcionáři, vlastních akcií ke snížení základního kapitálu, pohledávek z obchodování s cennými papíry, kladných reálných hodnot pevných termínových operací a nakoupených opcí, pohledávek z marží burzovních derivátů, hmotného majetku v leasingu, pořízení majetku, zásob a cenných papírů přijatých bankou v REPO obchodech nebo jako výpůjčka aj., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

124dz, 272vdz, 301dz, 303dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 323vdz, 331vdz, 332dz, 341dz, 343dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 385čdz, 386čdz, 387čdz, 388čdz, 389čdz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 421dz, 424dz, 429kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 480dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

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

EAR0549 = EAR0847_001 - EAR0089_004 - EAR1326 - EBD0702 - EBD1099 - EAR0098_001 - EAR0546 - EAR0547 - EAR1457 - EAR1458 - EAR1327 - EAR0548_001 = EAR0141_001 - EAR0088_001 - EAR0093_001 - EAR0820 - EAR0821 - EAR0547 - EAR1457 - EAR1458 - EAR0548_001 = EAR1076 - EAR0089_004 - EAR1326 - EBD1080 - EBD1099 - EAR1048 - EAR1050 - EAR0547_001 - EAR1457_001 - EAR1458_001 - EAR1327_001 - EAR0548_002

Poznámka:

U cenných papírů přijatých bankou v REPO obchodech je pro účely hodnocení likvidity rozhodující doba splatnosti příslušných REPO obchodů. Zahrnuje i opravné položky (SYU 389 část) k pohledávkám z cenných papírů poskytnutých jako zajištění úvěrů při REPO obchodech nebo jako zápůjčka cenných papírů (SYU 150).

Verze: 9.0

Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Garant: Hajasová /

Platnost od: 01.01.2001

odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0576

Akronym: EAR0576

Název: Standardní úvěry a ost.pohled. za orgány státu a obd.orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a ostatních pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly při dělení nebo před rozdělením ČSFR. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 292dz, 297dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:**

EAR0576 = EAR0577 + EAR0578

Poznámka:

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0576_001

Akronym: EAR0576

Název: *Standardní úvěry a ost.pohled. za státními a obdob. orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly při dělení nebo před rozdělením ČSFR. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0576 - Standardní úvěry a ost.pohled. za orgány státu a obdob.orgány

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0008(S_REPMI) P0040(S_ZAJUV) P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0576_002

Akronym: EAR0576

Název: *Standardní úvěry a ost.pohled. za orgány státu a obd.orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a ostatních pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly při dělení nebo před rozdělením ČSFR. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 292dz, 297dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0576 - Standardní úvěry a ost.pohled. za orgány státu a obd.orgány

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**P0008(S_REPMI) P0014(001) P0017() P0021(99) P0040(S_ZAJUV) P0050(S_ODV)
P0061(S_CELPOH) P0063(99) P0065(99) P0082(1)**Algoritmus odvození:**

EAR0576_002 = EAR0577 + EAR0578

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0577

Akronym: EAR0577

Název: Standardní úvěry a ost.pohledávky k rozpočt.prostředkům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a ostatních pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast rozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné standardní úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělení nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 284čsdz, 285čsdz, 288sdz, 292dz, 297dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:8.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0578

Akronym: EAR0578

Název: Standardní úvěry a ost.pohledávky k mimorozp.prostředkům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a ostatních pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné standardní úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 284čsdz, 285čsdz, 287sdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:7.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0579

Akronym: EAR0579

Název: Klasifikované úvěry a ost.pohl.za orgány státu a obd.orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a ostatních pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, včetně klasifikovaných úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz, 297čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0065

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

EAR0579 = EAR0622 + EAR0626

Poznámka:

Verze:7.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997	Garant:Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0579_001

Akronym: EAR0579

Název: Klasifik. úvěry a ost. pohl. za orgány státu a obdob. orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za orgány státu a územními samosprávnými celky ČR, včetně klasifikovaných úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované úvěry a pohledávky za státními orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté orgánům státu a územním samosprávným celkům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0579 - Klasifikované úvěry a ost.pohl.za orgány státu a obd.orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0036(S_ESACNB) P0040(S_ZAJUV) P0061(S_CELPOH)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Šíp / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0579_002

Akronym: EAR0579

Název: *Klasifikované úvěry a ost.pohl.za státními a obdob.orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, včetně klasifikovaných úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0579 - Klasifikované úvěry a ost.pohl.za orgány státu a obd.orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI)

Algoritmus odvození:

EAR0579_002 = EAR0837_002 + EAR0838_002 + EAR0839_002 + EAR0840_002

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Sýkorová /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0579_003

Akronym: EAR0579

Název: *Klasifikované úvěry a ost.pohl.za orgány státu a obd.orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a ostatních pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, včetně klasifikovaných úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0579 - Klasifikované úvěry a ost.pohl.za orgány státu a obd.orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0014(001) P0040(S_ZAJUV) P0061(S_CELPOH) P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

EAR0579_003 = EAR0580_002 + EAR0581_002

Poznámka:

Neobsahuje SYU 297 - Státní fondy a jiná zúčtování s rozpočtem České republiky, pro tuto SYU se nevytváří opravné položky.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0580

Akronym: EAR0580

Název: Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k rozpočt.prostředkům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast rozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též případné obdobné specifické klasifikované úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

EAR0580 = EAR0623 + EAR0624 + EAR0621 + EAR0627 + EAR0630 + EAR0629

Poznámka:

Verze:6.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997	Garant:Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0580_001

Akronym: EAR0580

Název: *Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k rozpočt.prostředkům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast rozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též případné obdobné specifické klasifikované úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0580 - Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k rozpočt.prostředkům

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0580_002

Akronym: EAR0580

Název: *Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k rozpočt.prostředkům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast rozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též případné obdobné specifické klasifikované úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0580 - Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k rozpočt.prostředkům

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje SYU 297 - Státní fondy a jiná zúčtování s rozpočtem České republiky, pro tuto SYU se nevytváří opravné položky.

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0581

Akronym: EAR0581

Název: Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k mimorozp.prostředkům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a ostatních pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též případné obdobné specifické klasifikované úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje i klasifikované úvěry k mimorozpočtovým prostředkům které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

EAR0581 = EAR0625 + EAR0628

Poznámka:

Verze:5.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997	Garant:Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0581_001

Akronym: EAR0581

Název: *Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k mimorozp.prostředkům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též případné obdobné specifické klasifikované úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje i klasifikované úvěry k mimorozpočtovým prostředkům které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0581 - Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k mimorozp.prostředkům

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0581_002

Akronym: EAR0581

Název: *Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k mimorozp.prostředkům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a ostatních pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též případné obdobné specifické klasifikované úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje i klasifikované úvěry k mimorozpočtovým prostředkům které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0581 - Klasifikované úvěry a ost.pohledávky k mimorozp.prostředkům

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0014(001)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0595

Akronym: EAR0595

Název: Zlato

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

113dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pouze měnové zlato.

Verze:6.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0596

Akronym: EAR0596

Název: Bezkuponové dluhopisy - krátkodobé

Charakteristika:

Nakoupené státní bezkuponové dluhopisy - pokladniční poukázky a obdobné dluhopisy emitované státem, poukázky emitované FNM, včetně pohledávek banky z těchto cenných papírů poskytnutých v REPO operacích a jako půjčky v krátkodobém držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 362čdz, 366čdz, 369čkz, 381čdz, 382čdz, 386čdz, 389čkz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0609

Akronym: EAR0609

Název: Čerp. úvěry klienty celk. a na mimorozp. výd.krát. bez BÚ

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nově čerpaných standardních a klasifikovaných úvěrů (včetně spotřebních) poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a klasifikovaných a standardních úvěrů a pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti do 1 roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nově čerpané standardní a klasifikované úvěry za klienty, které vznikají ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě a případné úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány v zahraničí..

Vazba na účetnictví:

212čdo, 213čdo, 214do, 219čko, 241čdo, 242čdo, 243čdo, 244čdo, 249čko, 281čdo, 282čdo, 283čdo, 289čko

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219) a debetní zůstatky na běžných účtech.

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková	/ odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0621

Akronym: EAR0621

Název: Klasifik. úvěry a ost. pohled. za státními fondy

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za státními fondy v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(051)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0622

Akronym: EAR0622

Název: Klasifik. úvěry a ost. pohled. za orgány státu celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány státu v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými státními fondy, pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované úvěry a pohledávky za státními orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též klasifikované úvěry poskytnuté orgánům státu, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG)

Algoritmus odvození:

EAR0622 = EAR0623 + ERA0624 + EAR0621 + EAR0625

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Šíp / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0623

Akronym: EAR0623

Název: Klasifik. úvěry a ost. pohled. z běž. hosp. stát. rozpočtu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky na běžné hospodaření státního rozpočtu ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.2	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0624

Akronym: EAR0624

Název: Klasifik. úvěry a ost. pohled. z majetk. hospodař. státu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za MF ČR na prostředky státního rozpočtu ČR z minulých let (tj. na státní finanční pasíva ČR), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.2	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0625

Akronym: EAR0625

Název: Klasifik. úvěry a ost. pohl. za org. státu na mimorozp.výd.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány státu v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované úvěry a pohledávky za státními orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též klasifikované úvěry poskytnuté orgánům státu, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané době splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.2	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0626

Akronym: EAR0626

Název: Klasifik. úvěry a ost. pohl. za územ. samospr. celky celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za územními samosprávnými celky v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za fondem rozvoje a rezerv územních samosprávných celků a ostatními veřejnými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté územním samosprávným celkům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG)

Algoritmus odvození:

EAR0626 = EAR0627 + EAR0630 + EAR0629 + EAR0628

Poznámka:

Verze:3.2	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0627

Akronym: EAR0627

Název: Klasifik. úvěry a ost. pohl. za ú.s.c. na běžné hospod.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za územními samosprávnými celky v ČR na běžné hospodaření (tj. pro jejich vlastní rozpočtové hospodaření v běžném roce), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.2	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0628

Akronym: EAR0628

Název: Klasif. úvěry a ost. pohl. za ú.s.c. na mimorozpoč. výdaje

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za územními samosprávnými celky v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast jejich mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též klasifikované úvěry poskytnuté územním samosprávným celkům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.2	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0629

Akronym: EAR0629

Název: Klasif. úvěry a ost. pohl. za fondem rezerv a rozvoje u.s.c.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za fondem rezerv a rozvoje územních samosprávných celků v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(059)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.2	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0630

Akronym: EAR0630

Název: Klasifik. úvěry a ost. pohl. za ú.s.c. na majetkové hosp.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za územními samosprávnými celky v ČR na jejich rozpočtové prostředky z minulých let (tj. na jejich majetkové hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.2

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Šíp / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0653

Akronym: EAR0653

Název: Stand. ostatní pohledávky za klienty a stát. a obd. org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních ostatních pohledávek za klienty a státními a obdobnými orgány ČR vč. pohledávek ze záruk, akreditivů, faktoringu, forfaitingu atd., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

212dz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 297čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje i úvěry na obchodní pohledávky se splatností nad 1 rok.

Verze:6.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Hajasová / odb.

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0654

Akronym: EAR0654

Název: Stand. a nekat.krátk. úvěry klientům a stát. a obd.org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a nekategorizovaných spotřebních krátkodobých úvěrů se splatností do 1 roku včetně klientům a úvěrů poskytnutých státním a obdobným orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých vkladů bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a nebankovním finančním institucím - rezidentům považovaných v ČR za klienty, úvěry státním a obdobným orgánům v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní krátkodobé úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

213čdz, 214dz, 219čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 297čsdz

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0655

Akronym: EAR0655

Název: Stand. a nekat. střed. úvěry klientům a stát. a obd. org.

Charakteristika:

Standardní a nekategorizované spotřební střednědobé úvěry klientům a státním a obdobným orgánům v ČR. Souhrnná hodnota standardních a nekategorizovaných spotřebních střednědobých úvěrů (se splatností od 1 roku do 4 let včetně) poskytnutých klientům, včetně standardních střednědobých úvěrů, které mají charakter podřízeného aktiva, a standardních střednědobých úvěrů poskytnutých státním a obdobným orgánům v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté střednědobé úvěry bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, nebankovním finančním institucím - rezidentům považovaným v ČR za klienty a střednědobé úvěry státním a obdobným orgánům v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

213čdz, 216dz, 219čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová / odb.	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0656

Akronym: EAR0656

Název: Stand. a nekat. dlouh. úvěry klientům a stát. a obd. org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a nekategorizovaných spotřebních dlouhodobých úvěrů (se splatností nad 4 roky) poskytnutých klientům, včetně standardních úvěrů, které mají charakter podřízeného aktiva, a standardních dlouhodobých úvěrů státním a obdobným orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje poskytnuté dlouhodobé úvěry a pohledávky z dlouhodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí a dlouhodobé úvěry státním a obdobným orgánům v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní dlouhodobé úvěry, které vznikly ze záloh na nákupu cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

213čdz, 218dz, 219čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje úvěry a pohledávky splácené dlužníkem podle dohodnutých podmínek.

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0657

Akronym: EAR0657

Název: Souhrn debet. zůst. na BÚ klientů a státních a obdob. orgánů

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů) na běžných účtech klientů vedených u banky (vč. kontokorentních účtů) a případných debetních zůstatků na běžných účtech státních a obdobných orgánů ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též debetní zůstatky na běžných účtech bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případných debetních zůstatků na běžných účtech státních a obdobných orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

221sdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 292dz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0659

Akronym: EAR0659

Název: Klasifik. úvěry a ost pohled. za klienty a stát. a obd. org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek banky za klienty a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů státu a obdobných orgánů, nesplácené pohledávky z realizovaných záruk, nesplácené pohledávky z nesplácených úvěrů, popř. jejich příslušenství, nesplácené pohledávky z poskytnutých úvěrů a uložených vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů (tj. klientů) a obdobné pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné klasifikované úvěry, které vznikly z pohledávek ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR0659 = EAR0672 + EAR0673 + EAR0674 + EAR0671 + EAR1043

Poznámka:

Obsahuje i příslušné klasifikované pohledávky vzniklé (přeúčtované) z debetních zůstatků běžných účtů.

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0671

Akronym: EAR0671

Název: Klasifikované ost. pohledávky za klienty a st. a obd.org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných pohledávek za klienty a státními a obdobnými orgány z nesplácených záruk a akreditivů, z factoringu, forfaitingu aj., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0672

Akronym: EAR0672

Název: Klas. krát. úvěry klientům a stát.a obd. org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových krátkodobých úvěrů klientům (bez klasifikovaných pohledávek vedených bankou na transakčních kontokorentních a obdobných účtech klientů), a klasifikovaných krátkodobých úvěrů orgánům státu a obdobným orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů státu a obdobných orgánů, které byly restrukturalizovány na úvěrové vztahy s termínem splatnosti (tj. nejsou bankou vedeny na transakčních kontokorentních nebo obdobných účtech klientů, orgánů státu a obdobných orgánů), nesplácené úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a nesplácené úvěry orgánům státu a obdobným orgánům v zahraničí. Zahrnuje též klasifikované krátkodobé úvěry, které vznikly z pohledávek ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z podílu banky se lhůtou splatnosti nad šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nesplácených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0673

Akronym: EAR0673

Název: Klas. střed. úvěry klientům a stát.a obd. org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových střednědobých úvěrů poskytnutých klientům, včetně klasifikovaných střednědobých úvěrů, které mají charakter podřízeného aktiva a klasifikovaných úvěrů orgánů státu a obdobným orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů státu a obdobných orgánů, které byly restrukturalizovány na úvěrové vztahy s termínem splatnosti, nesplácené úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a nesplácené úvěry orgánů státu a obdobným orgánům v zahraničí. Zahrnuje též příslušné klasifikované střednědobé úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**Verze:5.0
Zdroj:ČNB

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Garant:Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0674

Akronym: EAR0674

Název: Klas. dlouh. úvěry klientům a stát. a obd. org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových dlouhodobých úvěrů poskytnutých klientům, včetně klasifikovaných úvěrů, které mají charakter podřízeného aktiva, a klasifikovaných úvěrů orgánům státu a obdobným orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů státu a obdobných orgánů, které byly restrukturalizovány na úvěrové vztahy s termínem splatnosti, nesplácené úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a nesplácené úvěry orgánům státu a obdobným orgánům v zahraničí. Zahrnuje též příslušné klasifikované dlouhodobé úvěry, které vznikly ze záloh na cenné papíry poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0820

Akronym: EAR0820

Název: Vklady, úvěry a ostat.pohledávky za jinými bankami celkem

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků běžných účtů banky a jiných bank, termínovaných vkladů banky u jiných bank, standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankou jiným bankám a obdobných pohledávek banky za jinými bankami, včetně pohledávek ze záruk, a nelikvidních pohledávek z nesplacených vkladů u jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz, 138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE)

Algoritmus odvození:

EAR0820 = EAR1073 + EAR0508_005 + EAR1074 + EAR1466

Poznámka:

Verze:6.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0821

Akronym: EAR0821

Název: Úvěry a ostat.pohl. za klienty a stát.a obdob.orgány celkem

Charakteristika:

Souhrn standardních, nekategorizovaných spotřebních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za klienty, státními a obdobnými orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též debetní zůstatky na běžných účtech klientů, debetní zůstatky na běžných účtech orgánů státu a obdobných orgánů, poskytnuté úvěry a pohledávky ze vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a u nebankovních finančních institucí rezidentů považovaných v ČR za klienty. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 292dz, 297dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR0821 = EAR0825 + EAR0826 + EAR0827 + EAR0824 + EAR1075 = EAR0546 + EAR0659 = EAR1050 + EAR1051

Poznámka:

Verze:6.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0823

Akronym: EAR0823

Název: Standardní a klasifik. úvěry a pohled. za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), včetně pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk, pohledávek z nakoupených depozitních směnek a nelikvidních pohledávek z nesplácených vkladů uložených u jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných banku a nezaplacených podle sjednané lhůty splatnosti.

Vazba na účetnictví:

133dz, 135dz, 138dz, 139kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0048 P0062 P0065

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

EAR0823 = EAR0465 + EAR0100

Poznámka:

Nezahrnuje debetní zůstatky z běžných účtů a vztahy k bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 7.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: Opatření ČNB č. 6/1997

Garant: Palán / odb. 61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0823_001

Akronym: EAR0823

Název: *Stand.a klas.úvěry a pohled.za jinými bankami - krátkodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a ostatních pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), včetně pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než 6 pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než 6 pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených podle sjednané lhůty splatnosti.

Vazba na účetnictví:

133čdz, 135čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0823 - Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0048 P0062 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0048(480) P0062(99) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje debetní zůstatky z běžných účtů a vztahy k bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze:2.0
Zdroj:ČNB**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Garant:**Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0823_002

Akronym: EAR0823

Název: *Stand.a klas.úvěry a pohled.za jinými bankami - střednědobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a ostatních pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), včetně pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.
Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než 6 pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než 6 pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených podle sjednané lhůty splatnosti.

Vazba na účetnictví:

133čdz, 135čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0823 - Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0048 P0062 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0048(480) P0062(99) P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje debetní zůstatky z běžných účtů a vztahy k bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0823_003

Akronym: EAR0823

Název: *Stand.a klas.úvěry a pohled.za jinými bankami - dlouhodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a ostatních pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), včetně pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.
Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než 6 pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než 6 pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených podle sjednané lhůty splatnosti.

Vazba na účetnictví:

133čdz, 135čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0823 - Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0048 P0062 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0048(480) P0062(99) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje debetní zůstatky z běžných účtů a vztahy k bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze:2.0
Zdroj:ČNB

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0824

Akronym: EAR0824

Název: Ostatní pohledávky za klienty a stát. a obdob.orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních standardních a klasifikovaných pohledávek za klienty a státní a obdobné orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

212dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 297čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR0824 = EAR0653 + EAR0671 = EAR1056 + EAR1057

Poznámka:Verze:6.0
Zdroj:ČNB

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Garant:Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0825

Akronym: EAR0825

Název: Krátkodobé úvěry klientům a stát.a obd.org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních, nekategorizovaných spotřebních a klasifikovaných úvěrů klientům se smluvní dobou splatnosti do 1 roku včetně a obdobných úvěrů za státními a obdobnými orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním nesplácených debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů, státních a obdobných orgánů v ČR, které byly restrukturalizovány na úvěrové vztahy se smluvní dobou splatnosti do 1 roku včetně, krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a krátkodobé úvěry státním a obdobným orgánům v zahraničí. Zahrnuje též standardní a klasifikované krátkodobé úvěry klientům které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti. Nezahrnuje nepřevedené klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním nesplácených debetních zůstatků na příslušných transakčních běžných účtech (tj. pohledávky vedené na transakčních kontokorentních a obdobných účtech).

Vazba na účetnictví:

213čdz, 214dz, 219čkz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR0825 = EAR0654 + EAR0672 = EAR1058 + EAR1059

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4.7.1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 6.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0826

Akronym: EAR0826

Název: Střednědobé úvěry klientům a stát.a.obd.org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota střednědobých standardních, nekategorizovaných spotřebních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům včetně úvěrů, které mají charakter podřízeného aktiva, standardních a klasifikovaných úvěrů státním a obdobným orgánům v ČR s původní splatností od 1 do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků z běžných účtů, které byly restrukturalizovány na úvěrové vztahy se smluvní dobou splatnosti od 1 do 4 let včetně, poskytnuté střednědobé úvěry a pohledávky ze střednědobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a případné střednědobé úvěry státním a obdobným orgánům v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované střednědobé úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

213čdz, 216dz, 219čkz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR0826 = EAR0655 + EAR0673 = EAR1060 + EAR1061

Poznámka:

Verze:6.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0827

Akronym: EAR0827

Název: Dlouhodobé úvěry klientům a stát.a obd.org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních, nekategorizovaných spotřebních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům vč. úvěrů, které mají charakter podřízeného aktiva a standardních a klasifikovaných úvěrů státním a obdobným orgánům v ČR s původní dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, které byly restrukturalizovány na úvěrové vztahy se smluvní dobou splatnosti od 1 do 4 let včetně, poskytnuté dlouhodobé úvěry a pohledávky z dlouhodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné dlouhodobé úvěry státním a obdobným orgánům v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované dlouhodobé úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti nad šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

213čdz, 218dz, 219čkz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 297čsdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR0827 = EAR0656 + EAR0674 = EAR1062 + EAR1063

Poznámka:

Verze:6.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0830

Akronym: EAR0830

Název: Úvěry a ostat.pohledávky za klienty celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních, nekategorizovaných spotřebních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za klienty (bez orgánů státu a obdobných orgánů), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(500) P0040(S_ZAJUV) P0082(S_STKLUV)

Algoritmus odvození:

EAR0830 = EAR0105 + EAR0109 + EAR0110 + EAR0223 + EAR0335

EAR0830 = EAR0105_001 + EAR0335_001 + EAR0223_001 + EAR0109_001 + EAR0110_001

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Verze:6.0
Zdroj:ČNB

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0831

Akronym: EAR0831

Název: Standardní úvěry, vklady a ost. pohl. za jinými bankami celkem

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů ap.) na běžných účtech jiných bank vedených u vykazující banky a souhrnná hodnota standardních úvěrů (včetně depozitních směn nakoupených od jiných bank, úvěrů, které mají charakter podřízeného finančního aktiva a pohledávek z plateb ze záruk) poskytnutých bankou jiným bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní úvěry za jinými bankami, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0040(S_ZAJUV) P0082(1)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Obsahuje souhrn debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank (ne celkové saldo). Nezahrnuje debet. zůst. běž. účtů banky u jiných bank (SYU 131).
Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Verze: 5.0
Zdroj: ČNBStav: Platný
Garant: Sýkorová /Platnost od: 01.01.2001
odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0832

Akronym: EAR0832

Název: Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emi- sních), u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry dlužníků s kritérii odpo- vídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též sledované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

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

Nezahrnuje úvěry a pohledávky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze:5.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0832_001

Akronym: EAR0832

Název: *Sledované úvěry, vklady a ost.pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též sledované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0832 - Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0040(S_ZAJUV) P0082(2)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry a pohledávky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,05 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0832_002

Akronym: EAR0832

Název: *Sledované úvěry a ost.pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též sledované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezpalcených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0832 - Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(2)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry a pohledávky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0833

Akronym: EAR0833

Název: Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emis- ních), jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též nestandardní úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

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

Nezahrnuje úvěry a pohledávky banky za bankami, kterým bylo odebráno povolení působit jako banka.

Verze: 5.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Garant: Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0833_001

Akronym: EAR0833

Název: *Nestandardní úvěry, vklady a ost. pohled. za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též nestandardní úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0833 - Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0040(S_ZAJUV) P0082(3)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry a pohledávky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,2 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze: 3.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0833_002

Akronym: EAR0833

Název: *Nestandardní úvěry a ost.pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též nestandardní úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0833 - Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(3)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry a pohledávky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0834

Akronym: EAR0834

Název: Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emis- ních), jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale čá- stečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnuje úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též pochybné úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na cenné papíry poskytnutých bankou na dobu delší než šest pra- covních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

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

Nezahrnuje úvěry a pohledávky banky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze:6.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0834_001

Akronym: EAR0834

Název: *Pochybné úvěry, vklady a ost.pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnuje úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též pochybné úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na cenné papíry poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0834 - Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:**

P0008(S_OBAVSE) P0040(S_ZAJUV) P0082(4)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry a pohledávky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,5 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0834_002

Akronym: EAR0834

Název: *Pochybné úvěry a ost.pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), jejichž splácení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnuje úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též pochybné úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na cenné papíry poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0834 - Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(4)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry a pohledávky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Sýkorová / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0835

Akronym: EAR0835

Název: Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emis- ních), které se jeví jako nenávratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též ztrátové úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezplacených ve sjednaném termínu splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry a pohledávky banky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 6.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj: x

Garant: Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0835_001

Akronym: EAR0835

Název: *Ztrátové úvěry, vklady a ost.pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), které se jeví jako nenávratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též ztrátové úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezplacených ve sjednaném termínu splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0835 - Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0040(S_ZAJUV) P0082(5)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry a pohledávky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 1,00 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0835_002

Akronym: EAR0835

Název: *Ztrátové úvěry a ost.pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), které se jeví jako nenávratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též ztrátové úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezplacených ve sjednaném termínu splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0835 - Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(5)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry a pohledávky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0836**Akronym:** EAR0836**Název:** Úvěry, vklady a ost.pohled. za jinými bankami celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních) včetně debetního zůstatku na běžných účtech jiných bank vedených bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz, 138dz, 139kz

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0040(S_ZAJUV) P0082(S_STKLUV)

Algoritmus odvození:

EAR0836 = EAR0831 + EAR0832 + EAR0833 + EAR0834 + EAR0835

EAR0836 = EAR0831 + EAR0832_001 + EAR0833_001 + EAR0834_001 + EAR0835_001

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry a pohledávky banky za bankami, kterými bylo odňato povolení působit jako banka.

Podle opatření ČNB č.193/1998 Sb. ve znění pozdějších předpisů.

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Sýkorová / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0837

Akronym: EAR0837

Název: Sledované úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními, orgány v ČR, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány v SR, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též sledované úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky s lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281dz, 282dz, 283dz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

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

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4.7.1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze:5.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0837_001**Akronym:** EAR0837**Název:** *Sledované úvěry a ost. pohled. za státními a obdob. orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splacení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány v SR, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též sledované úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky s lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čzkz

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

EAR0837 - Sledované úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0040(S_ZAJUV) P0082(2)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,05 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Sýkorová / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0837_002**Akronym:** EAR0837**Název:** *Sledované úvěry a ost.pohl.za státními a obdob.orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány v SR, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též sledované úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky s lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

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

EAR0837 - Sledované úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(2)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 3.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0838

Akronym: EAR0838

Název: Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány v SR, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též nestandardní úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z ma- jetku banky s lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cen- ných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splat- nosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze:5.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:Opatření ČNB č.6/1997	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0838_001

Akronym: EAR0838

Název: *Nestandardní úvěry a ost.pohled.za státními a obdob. orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány v SR, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též nestandardní úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky s lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0838 - Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0040(S_ZAJUV) P0082(3)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,2 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0838_002

Akronym: EAR0838

Název: *Nestandardní úvěry a ost.pohl.za státními a obdob.orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány v SR, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též nestandardní úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky s lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

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

EAR0838 - Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(3)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze:3.0
Zdroj:ČNB**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Garant:**Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0839**Akronym:** EAR0839**Název:** Pochybné úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debeteních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též pochybné úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sejdanné lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo**Parametry informačního prvku:**P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**5.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2000**Zdroj:**Opatření ČNB č.6/1997**Garant:**Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0839_001

Akronym: EAR0839

Název: *Pochybné úvěry a ost. pohled. za státními a obdob. orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debeteních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též pochybné úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sejdnané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0839 - Pochybné úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0040(S_ZAJUV) P0082(4)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 0,5 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0839_002**Akronym:** EAR0839**Název:** *Pochybné úvěry a ost.pohl.za státními a obdob.orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, jejichž splacení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debeteních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též pochybné úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

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

EAR0839 - Pochybné úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(4)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 3.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0840

Akronym: EAR0840

Název: Ztrátové úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány, v ČR které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též ztrátové úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082**Parametry konkretizované na informačním prvku:****Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4.7.1994 (tj. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: x	Garant: Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0840_001

Akronym: EAR0840

Název: *Ztrátové úvěry a ost. pohled. za státními a obdob. orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též ztrátové úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0840 - Ztrátové úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0040(S_ZAJUV) P0082(5)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Koeficient pro propočet snížení hodnoty pohledávek 1,00 (podle § 9 opatření ČNB č. 193/1998 Sb.).

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Snížené hodnoty úvěrů a pohledávek = skutečné hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Snížené upravené hodnoty úvěrů a pohledávek = upravené hodnoty snížené podle stupně rizika návratnosti ve vazbě na § 9 Opatření ČNB č. 193/1998 Sb.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0840_002

Akronym: EAR0840

Název: *Ztrátové úvěry a ost.pohl.za státními a obdob.orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány, v ČR které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné úvěry za orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů. Zahrnuje též ztrátové úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0840 - Ztrátové úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0017() P0021(S_KLUCUV) P0050(S_ODV) P0063(S_POSP1C) P0082(5)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0841**Akronym:** EAR0841**Název:** Úvěry a ostatní pohl. za státními a obdob. orgány celkem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR (včetně úvěrů jimi spravovaným fondům), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též úvěry za orgány Slovenské republiky, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061 P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0040(S_ZAJUV) P0082(S_STKLUV)

Algoritmus odvození:

EAR0841 = EAR0576 + EAR0837 + EAR0838 + EAR0839 + EAR0840 = EAR0576 + EAR0579

EAR0841 = EAR0576_001 + EAR0837_001 + EAR0838_001 + EAR0839_001 + EAR0840_001

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Verze: 6.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0842

Akronym: EAR0842

Název: Úvěry, vklady a ost.pohl.za bankami a nebank.subjekty celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních, nekategorizovaných spotřebních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), klienty a orgány státu a obdobnými orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované úvěry a pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků běžných účtů, pohledávky z realizovaných záruk (plateb ze záruk), poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a nebankovními finančními institucemi - rezidenty v ČR považovanými za klienty. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

133dz, 134sdz, 135dz, 138dz, 139kz, 212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0040 P0050 P0061
P0063 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REMBAK) P0040(S_ZAJUV) P0082(S_STKLUV)

Algoritmus odvození:

EAR0842 = EAR0830 + EAR0836 + EAR0841 = EAR0105 + EAR0831 + EAR0576 + EAR0848

Poznámka:

Neobsahuje debet. zůstatky běžných účtů banky u jiných bank (SYU 131).

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Upravená hodnota úvěrů a pohledávek = skutečná hodnota po odpočtu kvalitního zajištění.

Verze: 6.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Sýkorová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0847**Akronym:** EAR0847**Název:** Aktiva celkem bez klasifikovaných aktiv**Charakteristika:**

Celková aktiva snižená o klasifikovaná aktiva, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

11dz, 121dz, 122dz, 123dz, 124dz, 126dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz, 212dz, 213do, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 272dz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 292sdz, 297sdz, 301dz, 303dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 323vdz, 331vdz, 332dz, 341dz, 343dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 362dz, 363dz, 364dz, 365dz, 366dz, 367dz, 368dz, 369kz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 385dz, 386dz, 387dz, 388dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 411dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 480dz, 566dz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(7)

Algoritmus odvození:

EAR0847 = EAR0089 + EAR0098 + EAR0546 + EAR0547 + EAR0548 + EAR0549 + EAR0658 +
EBD0702 + EBD0706 = EAR0141 - EAR0848

Poznámka:

Verze: 8.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: x	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0847_002**Akronym:** EAR0847**Název:** *Aktiva celkem bez klasifikovaných aktiv**Charakteristika:**

Celková aktiva snižená o klasifikovaná aktiva, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

11dz, 121dz, 122dz, 123dz, 124dz, 126dz, 131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz, 212dz, 213do, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 272dz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 292sdz, 297sdz, 301dz, 303dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 323vdz, 331vdz, 332dz, 341dz, 343dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361dz, 362dz, 363dz, 364dz, 365dz, 366dz, 367dz, 368dz, 369kz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 385dz, 386dz, 387dz, 388dz, 389kz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 411dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 480dz, 566dz

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

EAR0847 - Aktiva celkem bez klasifikovaných aktiv

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(7)

Algoritmus odvození:

EAR0847_002 = EAR0089_004 + EAR1326 + EBD0702 + EBD1099 + EAR0098_001 + EAR0546 + EAR0547 + EAR1457 + EAR1458 + EAR1327 + EAR0548_001 + EAR0549 = EAR0141_001 - EAR0848_001

Poznámka:**Verze:**1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0848**Akronym:** EAR0848**Název:** Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových, úvěrů a pohledávek za jinými bankami, včetně nakoupených depozitních směnec, klasifikovaných úvěrů za klienty, včetně klasifikovaných úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a nesplácených pohledávek z plateb ze záruk, a obdobné úvěry a pohledávky za orgány republiky a místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné pohledávky vzniklé přeúčtováním z debteních zůstatků běžných účtů, poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a pohledávek za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné klasifikované úvěry, které vznikly ze záruk na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šes- covních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti deší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138dz, 139kz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

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

EAR0848 = EAR0100 + EAR0659

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997	Garant: Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR0848_001

Akronym: EAR0848

Název: *Klasif.úvěry, vklady a ost.pohl. za bankami, klienty a org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek za jinými bankami, klasifikovaných úvěrů a pohledávek za klienty, včetně klasifikovaných úvěrů, které mají charakter podřízeného aktiva a nesplácených pohledávek z plateb ze záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné klasifikované úvěry, které vznikly ze záruk na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šes pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138dz, 139kz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR0848 - Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REMBAK) P0036(S_ESACNB) P0040(S_ZAJUV) P0061(S_CELPOH) P0065(99)

Algoritmus odvození:

EAR0848_001 = EAR0100_001 + EAR0659

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0848_002**Akronym:** EAR0848**Název:** *Klasifik. úvěry, vklady a ost.pohl.za nebank.a bank.subjekty**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových, úvěrů a pohledávek za jinými bankami, včetně nakoupených depozitních směnec, klasifikovaných úvěrů za klienty, včetně klasifikovaných úvěrů, které mají charakter podřízeného finančního aktiva poskytnutých bankou v ČR a nesplácených pohledávek z plateb ze záruk, a obdobné úvěry a pohledávky za orgány státu a obdobnými orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné pohledávky vzniklé přeúčtováním z debteních zůstatků běžných účtů, poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a pohledávek za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné klasifikované úvěry, které vznikly ze záruk na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šes pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

138dz, 139kz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz

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

EAR0848 - Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0040 P0061 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REMBAK) P0062(99) P0082(S_KLASUV)

Algoritmus odvození:

EAR0848_002 = EAR0361_003 + EAR0100_003 + EAR0579_002

Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze dne 4.7.1994 (zákon č. 165/1994 Sb.) ve znění pozdějších předpisů.

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Sýkorová / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0983**Akronym:** UP0261**Název:** Účelové úvěry poskytnuté bankám krátkodobé**Charakteristika:**

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) na konkrétní účel s dobou splatnosti do 1 roku (včetně), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

014čdz, 015čdz, 017čdz, 018čdz, 019čkz, 123čdz, 133čdz, 135čdz, 138čdz, 139čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:** 5.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Fojtáčová / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR0984**Akronym:** UP0262**Název:** Účelové úvěry poskytnuté bankám střednědobé**Charakteristika:**

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) na konkrétní účel s dobou splatnosti od 1 roku do 4 let (včetně), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

014čdz, 015čdz, 017čdz, 018čdz, 019čkz, 123čdz, 133čdz, 135čdz, 138čdz, 139čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:** 5.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Fojtáčová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR0985**Akronym:** UP0263**Název:** Účelové úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé**Charakteristika:**

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) na konkrétní účel s dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

014čdz, 015čdz, 017čdz, 018čdz, 019čkz, 123čdz, 133čdz, 135čdz, 138čdz, 139čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1000**Akronym:** BS1099**Název:** Cenné papíry držené do splatnosti a účasti**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota finančních investic banky do majetkových účastí s podstatným vlivem, do majetkových účastí s rozhodujícím vlivem, ostatních akcií, podílových listů a majetkových podílů, kupónových dluhopisů, státních bezkupónových dluhopisů, bezkupónových dluhopisů emisních bank a ostatních bezkupónových dluhopisů (tj. cenných papírů a majetkových podílů v bankovním portfoliu banky), které banka pořídila s cílem dosažení výnosů z jejich držení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

411dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

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

EAR1000 = EAR0129 + EAR0130 + EAR1002 + EAR1001_002 + EAR1373 + EAR1381 + EAR1375

Poznámka:

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1000_004

Akronym: BS1099

Název: *Cenné papíry držené do splatnosti a účasti

Charakteristika:

Celkový stav dluhopisů, směnek a cenných papírů zajištěných aktivy držených do splatnosti pořízených bankou na vlastní účet v soulasu s § 3 opatření ČNB č. 5/1999 o zásadách krytí ztrát ze znehodnocení cenných papírů opravnými položkami, které banka drží se záměrem a schopností jejich držení do stanovené splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Do cenných papírů držených do splatnosti se zahrnují příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Zahrnuje i celkový stav účastí s podstatným a rozhodujícím vlivem pořízených bankou na vlastní účet v souladu s § 3 opatření ČNB č. 5/1999 o zásadách krytí ztrát ze znehodnocení majetkových podílů opravnými položkami, které banka drží se záměrem přímého nebo nepřímého vykonávání významného vlivu v příslušných dceřinných a přidružených společnostech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

411dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1000 - Cenné papíry držené do splatnosti a účasti

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:

EAR1000_004 = EAR1373 + EAR1381 + EAR1375 + EAR1001_002 + EAR1418 + EAR1002 + EAR0129 + EAR0130

Poznámka:

Nezahrnuje akcie, zatímní listy, podílové listy. Nezahrnuje podílové listy jiné než v akciových společnostech.

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1001

Akronym: BI1121

Název: Finanční investice do dluhopisů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota dluhopisů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku, tj v bankovním portfoliu, s cílem dosažení výnosů z jejich držení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i samostatné kupóny k dluhopisům držené bankou v bankovním portfoliu.

Vazba na účetnictví:

415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

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

Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze:5.2

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1001_002

Akronym: BI1121

Název: *Kupónové dluhopisy držené do splatnosti

Charakteristika:

Souhrnná hodnota kupónových dluhopisů držených do splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i samostatné kupóny k dluhopisům držené bankou.

Vazba na účetnictví:

415dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1001 - Finanční investice do dluhopisů

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0062(99) P0065(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1002**Akronym:** EAR1002**Název:** Cenné papíry zajištěné aktivy držené do splatnosti**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů zajištěných aktivy držených do splatnosti vzniklých v procesu sekuritizace (tzn. při transformaci různých aktiv - např. úvěrů včetně hypotečních úvěrů, pohledávek z platebních karet apod. na cenné papíry), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

414dz, 419čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1003**Akronym:** EAR1003**Název:** Cenné papíry k obchodování**Charakteristika:**

Celkový stav dluhopisů, akcií, podílových listů, směnek a cenných papírů zajištěných aktivy k obchodování pořízených bankou na vlastní účet v souladu s § 3 opatření ČNB č. 5/1999 o zásadách krytí ztrát ze znehodnocení cenných papírů opravnými položkami, které banka drží za účelem obchodování a dosahování zisků z cenových rozdílů v krátkodobém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Do portfolia k obchodování se zahrnují též příslušné cenné papíry, které byly poskytnuty jako kolaterál v repo obchodech, přijaty jako kolaterál v repo obchodech, nebo byly půjčeny nebo vypůjčeny.

Vazba na účetnictví:

381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 385dz, 386dz, 387dz, 388dz, 389kz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Nezahrnuje směnky držené bankou.

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1003_002**Akronym:** EAR1003**Název:** *Cenné papíry k obchodování**Charakteristika:**

Celkový stav dluhopisů, akcií, podílových listů, směnek a cenných papírů zajištěných aktivy k obchodování pořízených bankou na vlastní účet v souladu s § 3 opatření ČNB č. 5/1999 o zásadách krytí ztrát ze znehodnocení cenných papírů opravnými položkami, které banka drží za účelem obchodování a dosahování zisků z cenových rozdílů v krátkodobém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Do portfolia k obchodování se zahrnují též příslušné cenné papíry, které byly poskytnuty jako kolaterál v repo obchodech, přijaty jako kolaterál v repo obchodech, nebo byly půjčeny nebo vypůjčeny.

Vazba na účetnictví:

381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 385dz, 386dz, 387dz, 388dz, 389kz

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

EAR1003 - Cenné papíry k obchodování

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:
$$\text{EAR1003\_002} = \text{EAR1023} + \text{EAR1024} + \text{EAR1025} + \text{EAR1026} + \text{EAR1027} + \text{EAR1404} + \text{EAR1405} + \text{EAR1406}$$
Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1005**Akronym:** EAR1005**Název:** Vklady, úvěry a ostatní pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank, debetních zůstatků běžných účtů jiných bank u vykazující banky, termínových vkladů banky u jiných bank a poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané době splatnosti.

Vazba na účetnictví:

131sdz, 132dz, 133dz, 134sdz, 135dz, 138dz, 139kz

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje i úvěry a vklady, které mají charakter podřízeného aktiva a operace s vybranými zahraničními bankami a společnostmi.
Nezahrnuje vztahy s emisními bankami.

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1006

Akronym: EAR1006

Název: Úvěry a ost.pohled.za orgány státu na rozpočtové hospodaření

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za orgány státu v ČR na běžné hospodaření ČR a k prostředkům státního rozpočtu ČR z minulých let (tj. na majetkové hospodaření státu, resp. na státní finanční pasíva republiky), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné standardní a klasifikované úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 283čdz, 284čsdz, 285čsdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPORG) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:5.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1007

Akronym: EAR1007

Název: Úvěry a ost.pohled. za org.úz.samosp.celků na rozpočt. hosp.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány územně samosprávných celků v ČR na běžné hospodaření (tj. pro jejich vlastní rozpočtové hospodaření v běžném roce) a na prostředky z minulých let (tj. na jejich majetkové hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

282čdz, 283čdz, 284čsdz, 288sdz, 289čkz, 292dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_MISORG) P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Přísluší do úvěrů k rozpočt. prostředkům a obdob. pohledávek za orgány územně samosprávnými.

Verze:5.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1013

Akronym: EAR1013

Název: Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

013čdz, 017čdz, 131sdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:5.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Palán / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1013_001

Akronym: EAR1013

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

131sdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1013 - Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0017() P0062(99) P0065(98) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1013_002

Akronym: EAR1013

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

131čsdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1013 - Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0062(99) P0065(98) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Doplňek vazby na účetnictví:

Není celkovým saldem, ale souhrnem debetních zůstatků na příslušných běžných účtech jednotlivých bank (kromě emisních). Vklady na SYU 131 se uvažují se splatností do 1 týdne.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1014

Akronym: BI1035

Název: Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

027dz, 134sdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0050 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:5.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1014_001**Akronym:** BI1035**Název:** *Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

134sdz

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

EAR1014 - Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0050 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001) P0017() P0050(S_ODV) P0062(99) P0065(98) P0082(9)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:** ČNB**Garant:** Labská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1014_002**Akronym:** BI1035**Název:** *Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

134čsdz, 138čdz, 139čkz

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

EAR1014 - Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0050 P0062 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0050(S_ODV) P0062(99) P0065(98) P0082(9)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Není celkovým saldem, ale souhrnem debetních zůstatků na příslušných běžných účtech jednotlivých bank (kromě emisních).

Verze: 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1016

Akronym: EAR1016

Název: Standardní úvěry poskytnuté jiným bankám

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

133dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:5.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1017

Akronym: EAR1017

Název: Provozní prostředky svěřené zahr. pobočkám a jednatelstvím

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

332dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:3.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odbor 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1020**Akronym:** EAR1020**Název:** Pohledávky z obchodování s cennými papíry**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

371dz, 372dz, 373dz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EAR1020 = EAR1021 + EAR0125

Poznámka:**Verze:** 4.2**Stav:** Platný**Platnost od:** 29.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Vonšovská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1021**Akronym:** EAR1021**Název:** Pohledávky za trhem cenných papírů a za příkazci**Charakteristika:**

Pohledávky z nákupů a prodejů cenných papírů prováděných bankou na vlastní i cizí účet prostřednictvím burzy a jiných subjektů organizujících trh s cennými papíry nebo finančními deriváty nebo jiných subjektů (včetně zůstatků bankou složených depozit pro obchody s finančními deriváty na organizovaných trzích) a pohledávky ze zúčtování se subjekty, které daly příkazy k těmto obchodům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

371dz, 373dz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Vykazují se nekompenzované debetní zůstatky nikoli výsledná salda.

Verze: 3.2**Stav:** Platný**Platnost od:** 29.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1023

Akronym: EAR1023

Název: Státní bezkupónové dluhopisy k obchodování

Charakteristika:

Souhrnná hodnota státních bezkupónových dluhopisů emitovaných státem (včetně dluhopisů emitovaných Fondem národního majetku) včetně jejich valorizace, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1024

Akronym: EAR1024

Název: Bezkupónové dluhopisy emisních bank k obchodování

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bezkupónových dluhopisů emitovaných emisními bankami včetně jejich valorizace, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

382dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1025**Akronym:** EAR1025**Název:** Kupónové dluhopisy k obchodování**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota kupónových dluhopisů včetně státních a komunálních, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž vlastní dluhopisy vykoupené před jejich splatností za účelem dalšího obchodování s nimi a samostatné kupóny držené bankou.

Vazba na účetnictví:

383dz, 389čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 3.2	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1026**Akronym:** EAR1026**Název:** Akcie k obchodování**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota akcií, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

384dz, 389čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:

EAR1026 = EAR1102 + EAR1385

Poznámka:

Nezahrnuje vlastní akcie držené bankou (SYU 566).

Verze: 4.2	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1027

Akronym: EAR1027

Název: Ostatní bezkupónové dluhopisy k obchodování

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních bezkupónových dluhopisů emitovaných bankami, popř. jinými subjekty (bez dluhopisů emitovaných státem, Fondem národního majetku a emisními bankami) včetně jejich valorizace, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

386dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:4.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1029

Akronym: EAR1029

Název: Úvěry a ostatní pohledávky k mimorozpočtovým prostředkům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a ostatních pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné standardní úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 284čsdz, 285čsdz, 287sdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_REPMI) P0034(0)

Algoritmus odvození:

EAR1029 = EAR0358 + EAR1441 + EAR1442

Poznámka:

Verze:5.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odbor 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1036

Akronym: EAR1036

Název: Vlastní akcie v držení banky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vlastních akcií banky pořízených ke snížení základního kapitálu ve smyslu Obchodního zákoníku (§161 odst.1) a vlastních akcií nakoupených za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

566dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0034(1)

Algoritmus odvození:

EAR1036 (P0013 =111) = EAR1036 (P0013 = 115)

EAR1036 = EAR0353 (P0019 = S_VSEMEN; P0034 = 7; P0036 = S_ESACNB)

Poznámka:

Verze:5.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1041

Akronym: EAR1041

Název: Klasifikované pohled. k běžným účtům j. bank a banky

Charakteristika:

Souhrn klasifikovaných pohledávek vzniklých přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů jiných bank (SYU 134), které nebyly v průběhu klasifikace převedeny do úvěrových vztahů s termínem splatnosti zůstávají jako klasifikované pohledávky vedené bankou na transakčních kontokorentních nebo obdobných běžných účtech jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje klas. pohl. vzniklé z debet. zůst. BÚ jiných bank, které byly v rámci klasifikace převedeny na úvěrový vztah.

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová / odb.	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1042

Akronym: EAR1042

Název: Klasifikované termínové vklady u jiných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných termínových vkladů banky u jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje klas. pohl. vzniklé z debet. zůst. BÚ jiných bank, které jsou bankou vedeny na transakčních kontokorentních a obdobných běžných účtech jiných bank.

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová / odb.	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1043

Akronym: EAR1043

Název: Klasifikované pohled.k běž. účtům klientů a stát.a obd.org.

Charakteristika:

Souhrn klasifikovaných pohledávek vzniklých přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů státu a obdobných orgánů (SYU 221 a analogické SYU z 28X), které nebyly v průběhu klasifikace restrukturalizovány do úvěrových vztahů s termínem splatnosti a zůstávají jako klasifikované pohledávky vedené bankou na transakčních kontokorentních nebo obdobných účtech jednotlivých klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje klasifikované pohledávky z debetních zůstatků běžných účtů klientů, které byly v rámci klasifikace restrukturalizovány na úvěrový vztah.

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová / odb.	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1048

Akronym: EAR1048

Název: Návrtné pohledávky za jinými bankami celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota návratných vkladů banky u jiných bank (včetně debetních zůstatků běžných účtů banky u jiných bank) a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (včetně debetních zůstatků běžných účtů jiných bank vedených bankou), u nichž banka očekává jejich splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

131čsdz, 132čdz, 133čdz, 134sdz, 135čdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

EAR1048 = EAR1052 + EAR1069 + EAR1054 + EAR1401_003

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1049

Akronym: EAR1049

Název: Nenávratné pohledávky za jinými bankami celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných a obdobných pohledávek banky (z úvěrů a vkladů) za jinými bankami, u nichž banka očekává, že nebudou splaceny, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i nenávratné pohledávky z nesplácených debetních zůstatků běžných účtů banky u jiných bank a nenávratné termínované vklady banky u jiných bank. V případě, že je očekáváno částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

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

EAR1049 = EAR1053 + EAR1070 + EAR1055 + EAR1463

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1050**Akronym:** EAR1050**Název:** Návrát. úvěry a ost. pohl. za klienty a stát. a obd. org.**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních, nekategorizovaných spotřebních a návratných klasifikovaných úvěrů a pohledávek za klienty, včetně debetních zůstatků na běžných účtech, u nichž banka očekává jejich splacení, a obdobných úvěrů a pohledávek za státními a obdobnými orgány ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též návratné úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a obdobné pohledávky za státními a obdobnými orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standarní a návratné klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů.

Vazba na účetnictví:

212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241dz, 242dz, 243dz, 244dz, 249kz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 292dz, 297dz

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA) P0065(S_VKLA1)

Algoritmus odvození:

EAR1050 = EAR1056 + EAR1058 + EAR1060 + EAR1062 + EAR1064

Poznámka:

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1051

Akronym: EAR1051

Název: Nenávratné úvěry a ost. pohled. za klienty a st. a obd. org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek za klienty, včetně pohledávek ze záruk, u nichž banka neočekává jejich splacení, a obdobných úvěrů a pohledávek za státními a obdobnými orgány v ČR, v KČ nebo v přepočtu na KČ. Zahrnuje též obdobné klasifikované pohledávky vzniklé z nesplacených debetních zůstatků běžných účtů klientů, státních a obdobných orgánů v ČR, nenávratné úvěry a pohledávky ze vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty a obdobné pohledávky za státními a obdobnými orgány v zahraničí. Zahrnuje též obdobné nenávratné úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

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

EAR1051 = EAR1057 + EAR1059 + EAR1061 + EAR1063 + EAR1065

Poznámka:

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1052

Akronym: EAR1052

Název: Návrtné pohledávky k běž. účtům banky a jiných bank

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank vedených bankou, debetních zůstatků na běžných účtech banky u jiných bank a klasifikovaných pohledávek vedených bankou na transakčních kontokorentních nebo obdobných běžných účtech jiných bank, které nebyly převedeny do úvěrových vztahů s termínem splatnosti, u nichž banka očekává jejich splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, že je očekáváno částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých se splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

131čsdz, 134sdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank převedené do úvěrových vztahů a nenávrtné pohledávky z běžných účtů.

Verze:5.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1053

Akronym: EAR1053

Název: Nenávrtné pohledávky z debet.zúst.běž.účtů bank

Charakteristika:

Souhrn nenávrtných klasifikovaných pohledávek vedených jako debetní zůstatky na transakčních kontokorentních a obdobných účtech jiných bank vedených bankou, které nebyly převedeny do úvěrových vztahů s termínem splatnosti a případných nenávrtných klasifikovaných pohledávek banky z vkladů na transakčních běžných účtech banky vedených u jiných bank, u nichž banka neočekává splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, že je očekáváno částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

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

Neobsahuje převedené klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank.

Verze:5.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1054**Akronym:** EAR1054**Název:** Návrátné úvěry poskytnuté jiným bankám**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých jiným bankám (kromě emisních), u nichž banka očekává splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné klasifikované pohledávky vzniklé převedením debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank vedených bankou do úvěrových vztahů s termínem splatnosti.

Vazba na účetnictví:

133čdz, 138čdz, 139čkz

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0065(S_UVERY)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje klasifikované pohledávky vzniklé z debet.zůst.BÚ jiných bank, které jsou bankou vedeny na transak. kontokorent. a obdob. BÚ jiných bank.

Verze:3.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Hajasová / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1055**Akronym:** EAR1055**Název:** Nenávratné úvěry poskytnuté jiným bankám**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů poskytnutých jiným bankám, u nichž banka neočekává splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nenávratné klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků běžných účtů jiných bank vedených bankou převedených do úvěrových vztahů s termínem splatnosti. V případě, že je očekáváno částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

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

Nezahrnuje klasifikované pohledávky vzniklé z debet.zůst.BÚ jiných bank, které jsou bankou vedeny na transak. kontokorent. a obdob. BÚ jiných bank.

Verze:3.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1056

Akronym: EAR1056

Název: Návrtné ostatní pohledávky za klienty a stát.aobd.org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních standardních a klasifikovaných pohledávek za klienty a státními a obdobnými orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

212dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 297čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:4.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1057

Akronym: EAR1057

Název: Nenáv.ostat.pohl. za klienty a stát. a obd. org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných ostatních pohledávek za klienty a státními a obdobnými orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

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

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1058

Akronym: EAR1058

Název: Návrat. krátk. úvěry klientům a stát. a obd. org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních, nekategorizovaných spotřebních a klasifikovaných krátkodobých úvěrů klientům, u nichž banka očekává splacení, a obdobných úvěrů státním a obdobným orgánům ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též pohledávky z krátkodobých úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované krátkodobé úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části úvěrů, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

213čdz, 214dz, 219čkz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 297čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje nepřevedené klasifikované pohledávky vedené bankou jako debetní zůstatky na příslušných transakčních běžných účtech klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1059

Akronym: EAR1059

Název: Nenávratné krátkodobé úvěry klientům a stát. a obd. org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných krátkodobých úvěrů klientům (se smluvní dobou splatnosti do 1 roku včetně), u nichž banka neočekává splacení, a obdobné úvěry orgánům státu a obdobným orgánům v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nenávratné klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánům státu a obdobným orgánům v ČR, které byly převedeny na úvěrové vztahy se smluvní dobou splatnosti do 1 roku včetně, nenávratné krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a obdobné nenávratné krátkodobé úvěry orgánům státu a obdobným orgánům v zahraničí. Zahrnuje též příslušné krátkodobé nenávratné úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

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

Nezahrnuje nepřevedené klasifikované pohledávky vedené bankou jako debetní zůstatky na příslušných transakčních běžných účtech klientů (včetně státních a obdobných orgánů).

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1060

Akronym: EAR1060

Název: Návrat. střed. úvěry klientům a stát. a obd. org.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních, nekategorizovaných spotřebních a klasifikovaných střednědobých úvěrů (se smluvní dobou splatnosti od 1 roku do 4 let včetně) poskytnutých klientům, u nichž banka očekává splacení, včetně obdobných střednědobých úvěrů které mají charakter podřízeného aktiva, a příslušných úvěrů státním a obdobným orgánům v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též návratné klasifikované pohledávky z nesplácených debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů, státních a obdobných orgánů ČR, které byly převedeny na úvěrové vztahy se smluvní dobou splatnosti od 1 do 4 let včetně, návratné střednědobé úvěry a pohledávky ze střednědobých úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

213čdz, 216dz, 219čkz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 297čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA) P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje nepřevedené klasifikované pohledávky vedené bankou jako debetní zůstatky na transakčních běžných účtech klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Hajasová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1067

Akronym: EAR1067

Název: Neuplat.cenné papíry k obchod. (bez CP přijatých v REPO)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů držených bankou za účelem obchodování a dosahování zisku z cenových rozdílů v krátkodobém horizontu (tj. v obchodním portfoliu), u kterých lze očekávat, že nebudou v žádném časovém intervalu uplatnitelné nebo které by banka uplatnila pouze za nevýhodných podmínek v rozporu s investiční strategií nebo ekonomickými potřebami banky bez cenných papírů přijatých bankou jako zajištění v REPO obchodech nebo jako výpůjčka, v Kč nebo v přepočtu na Kč. To jsou např. cenné papíry, které nejsou bankou v současnosti prodejně na veřejném trhu ani přímým prodejem a nemají emitentem stanovenou dobu splatnosti, popř. jejichž splatnost není reálná a jiné cenné papíry, u nichž banka předpokládá, že je nebude možno prodat.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 385čdz, 386čdz, 387čdz, 388čdz, 389čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

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

Verze:4.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1069

Akronym: EAR1069

Název: Návrtné termínové vklady u jiných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota termínových vkladů banky u jiných bank, u nichž banka očekává splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

132čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0065(S_UVERY)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na běžných účtech banky u jiných bank.

Verze:4.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1070

Akronym: EAR1070

Název: Nenávratné termínové vklady u jiných bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných vkladů u jiných bank, u nichž banka neočekává splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč. V případě, že je očekáváno částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

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

Neobsahuje pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na běžných účtech banky u jiných bank.

Verze: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1073

Akronym: EAR1073

Název: Souhrn pohledávek k BÚ banky a jiných bank

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků běžných účtů banky vedených u jiných bank, debetních zůstatků běžných účtů jiných bank vedených bankou a klasifikovaných pohledávek vedených bankou jako debetní zůstatky na transakčních kontokorentních nebo obdobných běžných účtech jiných bank, které nebyly převedeny do úvěrových vztahů s termínem splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

131sdz, 134sdz, 138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008 (S_OBAVSE)

Algoritmus odvození:

EAR1073 = EAR0099_001 + EAR1041 = EAR1052 + EAR1053

Poznámka:

Neobsahuje převedené klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků běžných účtů jiných bank.

Verze: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1074**Akronym:** EAR1074**Název:** Úvěry poskytnuté jiným bankám**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

133čdz, 138čdz, 139čkz

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE)

Algoritmus odvození:

EAR1074 = EAR0465_004 + EAR1459 = EAR1054 + EAR1055

Poznámka:

Nezahrnuje klasifikované pohledávky vzniklé z debet.zúst.BÚ jiných bank, které jsou bankou vedeny na transak. kontokorent. a obdob. BÚ jiných bank.

Verze: 4.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Hajasová / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1075**Akronym:** EAR1075**Název:** Pohl. na běž.účtech klientů a stát.a obd.org.**Charakteristika:**

Souhrn debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů, státních a obdobných orgánů v ČR a klasifikovaných pohledávek vzniklých z debetních zůstatků na odpovídajících transakčních běžných účtech nerestrukturalizovaných (tj. vedených na transakčních kontokorentních nebo obdobných účtech) do úvěrových vztahů s termínem splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

221sdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289čkz, 292čdz, 297čdz

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_KLIBA)

Algoritmus odvození:

EAR1075 = EAR0657 + EAR1043 = EAR1064 + EAR1065

Poznámka:

Neobsahuje restrukturalizované pohledávky z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech.

Verze: 4.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1076

Akronym: EAR1076

Název: Návrtná aktiva celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktiv, u nichž banka očekává jejich splatnost, a aktiv, které nemají specifikovanou dobu splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

11dz, 121dz, 122dz, 123dz, 124dz, 126dz, 131čsdz, 132čdz, 133čdz, 134sdz, 135čdz, 138čdz, 139čko, 212dz, 213dz, 214dz, 216dz, 218dz, 219kz, 221sdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 272vdz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289čkz, 292dz, 297dz, 301dz, 303dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 323dz, 331dz, 332dz, 341dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 361čdz, 362čdz, 363čdz, 364čdz, 365čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čkz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 385čdz, 386čdz, 387čdz, 388čdz, 389čkz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 411čdz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 416dz, 417dz, 418čdz, 419čkz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

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

EAR1076 = EAR0089_004 + EAR1326 + EBD1080 + EBD1099 + EAR1048 + EAR1050 +
EAR0547_001 + EAR1457_001 + EAR1458_001 + EAR1327_001 + EAR548_002 + EAR0549

Poznámka:

Verze: 5.0
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Garant: Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1077

Akronym: EAR1077

Název: Nenávratná aktiva celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktiv majících specifikovanou dobu splatnosti, u nichž banka neočekává jejich splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 361čdz, 362čdz, 363čdz, 364čdz, 365čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čkz, 381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 385čdz, 386čdz, 387čdz, 388čdz, 389čkz, 411čdz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 418čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

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

EAR1077 = EAR1049 + EAR1051 + EAR1067 + EAR1465 + EAR1091 + EAR1470

Poznámka:

Verze: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1091

Akronym: EAR1091

Název: Neuplatnitelné cenné papíry držené do splatnosti

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů, které jsou finančními aktivy se stanovenou splatností, u nichž banka má úmysl držet je do splatnosti a u kterých lze očekávat, že nebudou emitentem splaceny nebo že je banka nebude moci uplatnit na trhu ani v přímém prodeji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

413čdz, 414čdz, 415čdz, 418čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

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

Verze: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1092

Akronym: EAR1092

Název: Jiné pokladní hodnoty

Charakteristika:

Ostatní pokladní hodnoty a drahé kovy bez zlata, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

119dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:

EAR1092=EAR0091+EAR0032

Poznámka:

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1093

Akronym: EAR1093

Název: Peněžní a pokladní hodnoty celkem

Charakteristika:

Hodnoty k inkasu přijaté bankou a pokladní hodnoty (bez zlata), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

111dz, 119dz, 321dz, 322dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:4.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1095

Akronym: EAR1095

Název: Bez kuponové dluhopisy - dlouhodobé nad 4 roky

Charakteristika:

Nakoupené státní bezkuponové dluhopisy - pokladniční poukázky a obdobné dluhopisy emitované státem, poukázky emitované FNM, včetně pohledávek banky z těchto cenných papírů poskytnutých v REPO operacích a jako půjčky v dlouhodobém držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 362čdz, 366čdz, 369čzkz, 381čdz, 382čdz, 386čdz, 389čzkz, 416čdz, 417dz, 418čdz, 419čzkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčková / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1096

Akronym: EAR1096

Název: Kuponové dluhopisy - dlouhodobé nad 4 roky

Charakteristika:

Obligace a obdobné pevně úročitelné cenné papíry v dlouhodobém držení banky za účelem obchodování a pohledávek banky z těchto cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

363čdz, 369čzkz, 383čdz, 389čzkz, 415dz, 419čzkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčková / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1098**Akronym:** EAR1098**Název:** Ostatní cenné papíry (včetně směnek) - dlouhodobé nad 4 roky**Charakteristika:**

Ostatní cenné papíry včetně směnek v dlouhodobém držení banky (s výjimkou akcií, obligací, státních pokladničních poukázek a obdobných cenných papírů) a ostatní účasti banky, které nemají formu cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

367čdz, 368čdz, 369čkz, 387čdz, 388čdz, 389čkz, 411čdz, 414čdz, 419čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 4.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1101**Akronym:** x**Název:** Dluhopisy k obchodování**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota bezkuponových a kuponových dluhopisů pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží za účelem obchodování a dosahování zisků z cenových rozdílů v krátkodobém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382dz, 383dz, 386dz, 389čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

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

Do dluhopisů k obchodování se zahrnují příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů a též se zahrnují příslušné cenné papíry vypůjčené od jiných subjektů nebo přijaté v rámci REPO obchodů.

Verze: 5.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1101_001**Akronym:** x**Název:** *Dluhopisy k obchodování do 1 roku**Charakteristika:**

Hodnota bezkuponových a kuponových dluhopisů se splatností do 1 roku včetně pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží za účelem obchodování a dosahování zisků z cenových rozdílů v krátkodobém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382čdz, 383čdz, 386čdz, 389čkz

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

EAR1101 - Dluhopisy k obchodování

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Do dluhopisů k obchodování se zahrnují též příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů a též se zahrnují příslušné cenné papíry vypůjčené od jiných subjektů nebo přijaté v rámci REPO obchodů.

Verze: 4.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1101_002

Akronym: x

Název: *Dluhopisy k obchodování nad 1 rok

Charakteristika:

Hodnota bezkuponových a kuponových dluhopisů se splatností nad 1 rok pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží za účelem obchodování a dosahování zisků z cenových rozdílů v krátkodobém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382čdz, 383čdz, 386čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1101 - Dluhopisy k obchodování

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(20)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Do dluhopisů k obchodování se zahrnují též příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů a též se zahrnují příslušné cenné papíry vypůjčené od jiných subjektů nebo přijaté v rámci REPO obchodů.

Verze: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1107

Akronym: EAR1107

Název: Hodnoty k inkasu přijaté bankou

Charakteristika:

Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů a od klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

321dz, 322dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:

EAR1107=EAR0113+EAR0114

Poznámka:

Verze: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1108**Akronym:** EAR1108**Název:** Cenné papíry k prodeji, obchod. a držené do splatnosti - kd**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů v krátkodobém držení banky za účelem prodeje, obchodování (státní bezkuponové dluhopisy, bezkuponové dluhopisy emisních bank, kuponové dluhopisy, akcie, podílové listy, směnky a ostatní cenné papíry), dále účasti a cenné papíry držené do splatnosti v krátkodobém horizontu, tj. do 1 roku včetně v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 362čdz, 363čdz, 364čdz, 365čdz, 366čdz, 367čdz, 369čkz, 381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 385čdz, 386čdz, 387čdz, 389čkz, 411čdz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:** 4.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Fojtáčková / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1109**Akronym:** EAR1109**Název:** Ostatní cenné papíry (včetně směnek) - krátkodobé**Charakteristika:**

Ostatní cenné papíry včetně směnek v krátkodobém držení banky (s výjimkou akcií, obligací, státních pokladničních poukázek) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

367čdz, 368čdz, 369čdz, 387čdz, 388čdz, 389čkz, 411čdz, 414čdz, 419čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:** 4.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Fojtáčková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1326

Akronym: EAR1326

Název: Zlato a jiné pokladní hodnoty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota raženého a neraženého zlata a jiných drahých kovů než zlata a jiných pokladních hodnot ve vlastnictví banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

113dz, 119dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

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

Nezahrnuje hotovost v pokladně banky.

Navazuje na IP EAR0658, kterému byla ukončena platnost k 1.7.1999.

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1327

Akronym: EAR1327

Název: Účasti celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních investic banky do účastí s podstatným a s rozhodujícím vlivem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412dz, 413dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

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

Navazuje na IP EAR1090, kterému byla ukončena platnost k 1.7.1999.

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1327_001

Akronym: EAR1327

Název: *Uplatnitelné účasti

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních investic banky do účastí s podstatným a s rozhodujícím vlivem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412čdz, 413čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1327 - Účasti celkem

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

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

Navazuje na IP EAR1090, kterému byla ukončena platnost k 1.7.1999.

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1336

Akronym:

Název: Finanční deriváty celkem - kladná reálná hodnota

Charakteristika:

Zahrnují změnu reálných kladných hodnot pevných termínových operací, aktivní peněžní převody clearingových center a derivátových burz a opční prémie z nakoupených opcí v Kč a v cizí měně v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

301dz, 303dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Fojtáčková /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1337

Akronym:

Název: Kladná reál.hodnota pevných termín.operací

Charakteristika:

Zachycení změny kladných reálných hodnot pevných termínových operací s úvěrovými, úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji v obchodním a bankovním portfoliu. Vykazují se v Kč a v cizí měně v přepočtu na Kč. Analytická evidence se vede v členění na swapy, forwardy a futures, vždy s rozlišením na deriváty zajišťovací a ostatní.

Vazba na účetnictví:

301dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1338

Akronym:

Název: Pohledávky z marží burzovních derivátů

Charakteristika:

Zahrnují se aktivní peněžní převody clearingových center a derivátových burz v Kč a v cizí měně v přepočtu na Kč. Analytická evidence se vede v členění podle marží složených pro pevné termínové operace a pro opční operace.

Vazba na účetnictví:

319dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Fojtáčová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1339**Akronym:****Název:** Kladná reálná hodnota nakoupených opcí**Charakteristika:**

Změny v reálných hodnotách opcí - opční prémie z nakoupených opcí s úvěrovými, úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji v Kč a v cizí měně v přepočtu na Kč. Analytická evidence se vede v členění na opce zajišťovací a ostatní.

Vazba na účetnictví:

303dz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(S_ZPKRNE)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáčková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1340**Akronym:****Název:** Standardní úvěry a pohledávky za vládami a vlád. organiz.**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a ostatních pohledávek banky za orgány státu a obdobnými orgány v ČR a za vládami a vládními organizacemi v zahraničí pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

212čdz, 214čdz, 216čdz, 218čdz, 221čsdz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 292dz, 297dz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

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

Zahrnuje i standardní úvěry poskytnuté vládám a vládním organizacím, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Nováková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1341**Akronym:****Název:** Klasifikované úvěry a ost.pohledávky za vládami a vlád.org.**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a ostatních pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR a za vládami a vládními organizacemi v zahraničí pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289kz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

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

Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté vládám a vládním organizacím, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Verze:1.1**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Nováková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1342**Akronym:****Název:** Standard.a nekategor.úvěry a ost.pohl.za klien.(j.než vláda)**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů, krátkodobých, střednědobých a dlouhodobých úvěrů poskytnutých klientům (včetně klientům poskytnutých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR), nekategorizovaných spotřebních úvěrů klientů a ostatních pohledávek banky za klienty, kteří splácí své závazky vůči bance podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů banky u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banky, případných pohledávek z vkladů banky u nebankovních finančních institucí - rezidentů v ČR považovaných za klienty. Nezahrnuje standardní úvěry a pohledávky za vládami a vládními organizacemi v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

212čdz, 213dz, 214čdz, 216čdz, 218čdz, 219kz, 221čsdz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

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

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

Verze: 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Nováková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1343**Akronym:****Název:** Klasifik. úvěry a pohledávky za klienty (jinými než vlada)**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje rovněž nesplácené pohledávky ze záruk, nesplácené pohledávky z úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty.

Nezahrnuje klasifikované úvěry a pohledávky za vládami a vládními organizacemi v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čzkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

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

Zahrnuje i klasifikované úvěry poskytnuté klientům, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů nebo z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Verze: 1.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Nováková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1344**Akronym:****Název:** Státní dluhopisy**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota kupónových i bezkupónových dluhopisů emitovaných vládou nebo centrální bankou v ČR nebo v zahraničí, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, k prodeji nebo drží do splatností, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361dz, 362dz, 363čdz, 369čzkz, 381dz, 382dz, 383čdz, 389čzkz, 415čdz, 416dz, 417dz, 419čzkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

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

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Nováková / odb.711	

Popis IP**Strana:**269/335

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1345

Akronym:

Název: Dluhopisy bank a obdob. cenné papíry emit. bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota kupónových i bezkupónových dluhopisů, směnek a cenných papírů zajištěných aktivy, emitovaných bankami v ČR nebo v zahraničí, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, k prodeji nebo drží do splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

363čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čkz, 383čdz, 386čdz, 387čdz, 388čdz, 389čkz, 411čdz, 414čdz, 415čdz, 418čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Nováková /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1346

Akronym:

Název: Akcie bank

Charakteristika:

Souhrnná hodnota akcií emitovaných bankami v ČR nebo v zahraničí, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi nebo k prodeji a účastí banky s podstatným a rozhodujícím vlivem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

364čdz, 369čkz, 384čdz, 389čkz, 412čdz, 413čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Nováková /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1347

Akronym:

Název: Ostatní dluhopisy a obdob.cenné papíry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota kupónových i bezkupónových dluhopisů, směnek a cenných papírů zajištěných aktivy emitovaných nevládními a nebankovními subjekty v ČR nebo v zahraničí, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, k prodeji nebo drží do splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

363čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čkz, 383čdz, 386čdz, 387čdz, 388čdz, 389čkz, 411čdz, 414čdz, 415čdz, 418čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

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

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Nováková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1348

Akronym:

Název: Ostatní akcie a účasti

Charakteristika:

Souhrnná hodnota akcií a podílových listů emitovaných nebankovními a nevládními subjekty v ČR nebo v zahraničí, které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, nebo k prodeji a účastí banky představovaných akciemi a podílovými účastmi v jiných subjektech (tj. majetkovými podíly, které nemají náležitosti cenných papírů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

364čdz, 365dz, 369kz, 384čdz, 385dz, 389čkz, 412čdz, 413čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

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

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Nováková / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1349**Akronym:****Název:** Ostatní aktiva pro hlášení angažovanosti**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota rozvahových aktiv bez

- standardních a klasifikovaných pohledávek za jinými bankami, za vládami a vládními organizacemi a za klienty,
- cenných papírů a majetkových účastí držených bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

11dz, 121dz, 122dz, 123dz, 124dz, 126dz, 272vdz, 301dz, 303dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz, 319dz, 321dz, 322dz, 323vdz, 331vdz, 332dz, 341dz, 343dz, 344dz, 346dz, 347dz, 348dz, 349kz, 351dz, 352dz, 353dz, 358dz, 371dz, 372dz, 373dz, 375dz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 48dz, 566dz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034

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

EAR1349=EAR0141_004-EAR0098_004-EAR0100_005-EAR1340-EAR1341-EAR1342-EAR1343-EAR1344-EAR1345-EAR1346-EAR1347-EAR1348

Poznámka:

Doplněk na účetnictví:

Zahrnuje i případný debetní zůstatek SYU125 (např. přeplatek splátky úvěru).

Verze: 2.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Nováková / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1352

Akronym:

Název: Čerp.úvěry klienty celk.a na mimorozpočt. výdaje střednědob.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nově čerpaných standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a klasifikovaných a standardních úvěrů a pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti od 1 roku do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

212čdo, 213čdo, 216do, 219čko, 241čdo, 242čdo, 243čdo, 244čdo, 249čko, 281čdo, 282čdo, 283čdo, 289čko

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Chrtková / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1353

Akronym:

Název: Čerp. úvěry klienty celk. a na mimorozpočt.výdaje dlouhodobé

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nově čerpaných standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a klasifikovaných a standardních úvěrů a pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

212čdo, 213čdo, 218do, 219čko, 241čdo, 242čdo, 243čdo, 244čdo, 249čko, 281čdo, 282čdo, 283čdo, 289čko

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Chrtková / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1362

Akronym:

Název: Kladná reálná hodnota pevných termínových operací

Charakteristika:

Celková kladná reálná hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s úrokovými, měnovými, akciovými, komoditními a úvěrovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

301dz, 311dz, 313dz, 315dz, 317dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$\text{EAR1362} = \text{EAR1363} + \text{EAR1364} + \text{EAR1376} + \text{EAR1366} + \text{EAR1416}$$

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1363

Akronym:

Název: Kladná reálná hodnota pev.term.operací s úrokovými nástroji

Charakteristika:

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s úrokovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

311dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1364

Akronym:

Název: Kladná reálná hodnota pev.term.operací s měnovými nástroji

Charakteristika:

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s měnovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

313dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1366

Akronym:

Název: Kladná reálná hodnota pev.term.operací s komod.nástroji

Charakteristika:

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s komoditními nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

317dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1370**Akronym:****Název:** Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na měnové nástroje**Charakteristika:**

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z nakoupených opcí na měnové nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

393dz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1372**Akronym:****Název:** Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na komoditní nástroje**Charakteristika:**

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z nakoupených opcí na komoditní nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

397dz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1373

Akronym:

Název: Státní bezkupónové dluhopisy držené do splatnosti

Charakteristika:

Souhrnná hodnota státních bezkupónových dluhopisů držených do splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

416dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze:1.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1375

Akronym:

Název: Ostatní bezkupónové dluhopisy držené do splatnosti

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních bezkupónových dluhopisů držených do splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

418dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze:1.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1376

Akronym:

Název: Kladná reálná hodnota pev.term.operací s akciovými nástroji

Charakteristika:

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s akciovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

315dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1377

Akronym:

Název: Pohledávky z marží burzovních derivátů

Charakteristika:

Pohledávky banky vzniklé ze zúčtování marží burzovních derivátů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

319dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1378

Akronym:

Název: Kladná reálná hodnota nakoupených opcí

Charakteristika:

Celková kladná reálná hodnota pohledávek banky z nakoupených opcí na úrokové, měnové, akciové, komoditní a úvěrové nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

303dz, 391dz, 393dz, 395dz, 397dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

EAR1378 = EAR1379 + EAR1370 + EAR1380 + EAR1372 + EAR1417

Poznámka:

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1379

Akronym:

Název: Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na úrokové nástroje

Charakteristika:

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z nakoupených opcí na úrokové nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

391dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1380**Akronym:****Název:** Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na akciové nástroje**Charakteristika:**

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z nakoupených opcí na akciové nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

395dz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**2.1**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1381**Akronym:****Název:** Bezкупónové dluhopisy emis.bank držené do splatnosti**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota bezкупónových dluhopisů emisních bank držných do splatnosti , v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

417dz, 419čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1382**Akronym:****Název:** Cenné papíry k prodeji, obchod. a drž. do splat. nad 4 roky**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů v dlouhodobém držení banky za účelem prodeje, obchodování (státní bezkuponové dluhopisy, bezkuponové dluhopisy emisních bank, kuponové dluhopisy, akcie, podílové listy, směnky a ostatní cenné papíry), dále účasti a cenné papíry držené do splatnosti v dlouhodobém horizontu, tj. nad 4 roky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 362čdz, 363čdz, 364čdz, 365čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čkz, 381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 385čdz, 386čdz, 387čdz, 388čdz, 389čkz, 411čdz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419čkz, 566čdz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0062(99) P0065(38) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1383**Akronym:****Název:** Akcie, podílové listy a účasti - dlouhodobé nad 4 roky**Charakteristika:**

Akcie a jiné cenné papíry držené dlouhodobě bez úmyslu prodat, nebo se záměrem případného prodeje v časovém horizontu přesahujícím 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

364čdz, 365čdz, 369čkz, 384čdz, 385čdz, 389čkz, 412čdz, 413čdz, 419čkz, 566čdz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(38)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 29.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Fojtáchová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1388

Akronym: EAR1388

Název: Ostatní vklady a prostředky umístěné u ČNB

Charakteristika:

Vklady a jiné prostředky bank umístěné u emisní banky (včetně úvěrů poskytnutých emisní bance) s výjimkou debetních zůstatků na účtech platebního styku bank vedených u emisní banky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

121dz, 123dz, 126dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odbor 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1389

Akronym: EAR1389

Název: Vklady u emisní banky

Charakteristika:

Vklady bank umístěné u emisní banky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

121dz, 126dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odbor 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1390

Akronym: EAR1390

Název: Úvěry poskytnuté ČNB v REPO operacích

Charakteristika:

Úvěry poskytnuté emisní bance v REPO operacích s výjimkou debetních zůstatků na účtech platebního styku bank vedených u emisní banky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

123čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:30.04.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odbor 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1391

Akronym: EAR1391

Název: Ostatní úvěry poskytnuté emisním bankám

Charakteristika:

Ostatní úvěry poskytnuté emisní bance s výjimkou debetních zůstatků na účtech platebního styku bank vedených u emisní banky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

123čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:30.04.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odbor 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1392**Akronym:****Název:** Cenné papíry k prodeji, obchod.a drž. do splat.od 1 do 4 let**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů v držení banky za účelem prodeje, obchodování (státní bezkuponové dluhopisy, bezkuponové dluhopisy emisních bank, kuponové dluhopisy, akcie, podílové listy, směnky a ostatní cenné papíry), cenné papíry držené do splatnosti se smluvní splatností od 1 roku do 4 let včetně a dále účasti se záměrem držení ve střednědobém horizontu, tj. od 1 roku do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 362čdz, 363čdz, 364čdz, 365čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čkz, 381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 385čdz, 386čdz, 387čdz, 388čdz, 389čdz, 411čdz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419čkz, 566čdz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1393**Akronym:****Název:** Bez kuponové dluhopisy dlouhodobé od 1 do 4 let**Charakteristika:**

Nakoupené státní bezkuponové dluhopisy - pokladniční poukázky a obdobné dluhopisy emitované státem, poukázky emitované FNM, včetně pohledávek banky z těchto cenných papírů poskytnutých v REPO operacích a jako půjčky v držení banky ve střednědobém horizontu, tj. od 1 roku do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 362čdz, 366čdz, 369čkz, 381čdz, 382čdz, 386čdz, 389čkz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1394

Akronym:

Název: Kuponové dluhopisy dlouhodobé od 1 do 4 let

Charakteristika:

Obligace a obdobné pevně úročitelné cenné papíry v držení banky ve střednědobém horizontu, tj. od 1 roku do 4 let včetně, za účelem obchodování a pohledávek banky z těchto cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

363čdz, 369čkz, 383čdz, 389čkz, 415čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant: /

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1395

Akronym:

Název: Akcie, podílové listy a účasti dlouhodobé od 1 do 4 let

Charakteristika:

Akcie a j. cenné papíry držené se záměrem prodeje v časovém horizontu od 1 roku do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

364čdz, 365čdz, 369čkz, 384čdz, 385čdz, 389čkz, 412čdz, 413čdz, 419čkz, 566čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.1

Stav:Platný

Platnost od:29.01.2001

Zdroj:

Garant: /

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1396**Akronym:****Název:** Ostat. cenné papíry (včetně směnec) dlouhodobé od 1 do 4 let**Charakteristika:**

Ostatní cenné papíry včetně směnec v držení banky ve střednědobém horizontu, tj. od 1 roku do 4 let včetně (s výjimkou akcií, obligací, státních pokladničních poukázek) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

367čdz, 368čdz, 369čkz, 387čdz, 388čdz, 389čkz, 411čdz, 414čdz, 419čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(6) P0065(32)

Algoritmus odvození:**Poznámka:****Verze:**1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:****Garant:** /**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1397**Akronym:****Název:** Úvěry a ostatní pohledávky za org.státu a obdob.orgány**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též úvěry a pohledávky za Slovenskou republikou, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům státu a obdobným orgánům, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

některé z 20čdz, 281dz, 282dz, 283dz, 284sdz, 285sdz, 287sdz, 288sdz, 289kz, 292dz, 297dz

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0016 P0017 P0019 P0021 P0034 P0036 P0050 P0065 P0082

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Chrtková / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1398

Akronym: EAR1398

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

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech bank vedených u emisních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

121dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1399

Akronym: EAR1399

Název: Úvěry poskytnuté emisním bankám

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

123dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

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

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1400

Akronym: EAR1340

Název: Termínové vklady u emisních bank

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

126dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1401

Akronym: EAR1401

Název: Standardní ostatní pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

135dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

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

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1401_001**Akronym:** EAR1401**Název:** Stand. ostatní pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

Sohrnná hodnota standartních ostatních pohledávek za jinými bankami (vč.pohledávek ze záruk), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

135dz

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

EAR1401 - Standardní ostatní pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1401_002**Akronym:** EAR1401**Název:** *Standardní ostatní pohledávky za jinými bankami**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

135dz

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

EAR1401 - Standardní ostatní pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje úvěry poskytnuté jiným bankám.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1401_003

Akronym: EAR1401

Název: *Návratné ostatní pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Návratné ostatní pohledávky za jinými bankami, (vč.pohledávek ze záruk), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

135čdz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1401 - Standardní ostatní pohledávky za jinými bankami

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1402

Akronym: EAR1402

Název: Standardní ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

212dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1402_001

Akronym: EAR1402

Název: *Standardní ostatní pohledávky za klienty

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

212dz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1402 - Standardní ostatní pohledávky za klienty

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1403

Akronym: EAR1403

Název: Uspořádací účty pro zúčtování s clear.centrem-výsl.deb.zúst.

Charakteristika:

Výsledný debetní zůstatek uspořádacích účtů pro zúčtování s clearingovým centrem používaných pro případ, že banka neúčtuje přímo mezi účtem 122 a příslušnými účty v jednotlivých účtových třídách, v Kč .

Vazba na účetnictví:

323vdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1404**Akronym:** EAR1404**Název:** Podílové listy k obchodování**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota podílových listů držených bankou za účelem obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

385dz, 389čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1405**Akronym:** EAR1405**Název:** Směnky k obchodování**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota směnek držených bankou za účelem obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

387dz, 389čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1406

Akronym: EAR1406

Název: Cenné papíry zajištěné aktivy k obchodování

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů k obchodování vzniklých v procesu sekuritizace (tzn. při transformaci různých aktiv - např. úvěrů včetně hypotečních úvěrů, pohledávek z platebních karet apod. na cenné papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

388dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Nezahrnuje hypoteční zástavní listy.

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská	/ odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1407

Akronym: EAR1407

Název: Cenné papíry k prodeji

Charakteristika:

Celkový stav dluhopisů, akcií, zatímních listů a majetkových podílů, směnek a cenných papírů zajištěných aktivy k prodeji pořízených bankou na vlastní účet v souladu s § 3 opatření ČNB č. 5/1999 o zásadách krytí ztrát ze znehodnocení cenných papírů a majetkových podílů opravnými položkami, které banka drží s cílem případného prodeje v budoucnosti bez úmyslu nebo schopnosti držení cenných papírů do splatnosti nebo k obchodování v krátkém časovém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Do cenných papírů k prodeji se zahrnují též zatímní listy, majetkové podíly nepředstavované cennými papíry, které nejsou účastmi s podstatným nebo rozhodujícím vlivem a příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Vazba na účetnictví:

361dz, 362dz, 363dz, 364dz, 365dz, 366dz, 367dz, 368dz, 369kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

EAR1407 = EAR1408 + EAR1409 + EAR1410 + EAR1411 + EAR1412 + EAR1413 + EAR1414 + EAR1415

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská	/ odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1408

Akronym: EAR1408

Název: Státní bezkupónové dluhopisy k prodeji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bezkupónových dluhopisů k prodeji emitovaných státem, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i bezkupónové dluhopisy k prodeji emitované Fondem národního majetku.

Vazba na účetnictví:

36ldz, 369čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1409

Akronym: EAR1409

Název: Bezkupónové dluhopisy emisních bank k prodeji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bezkupónových dluhopisů k prodeji emitovaných emisními bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

362dz, 369čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1410

Akronym: EAR1410

Název: Ostatní bezkupónové dluhopisy k prodeji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ostatních bezkupónových dluhopisů k prodeji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

366dz, 369čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1411

Akronym: EAR1411

Název: Kupónové dluhopisy k prodeji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota kupónových dluhopisů k prodeji včetně státních a komunálních, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

363dz, 369čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1412

Akronym: EAR1412

Název: Akcie, zatímni listy a obchodni podily k prodeji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nakoupených akcií k prodeji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.
Zahrnuje i zatímni listy a podily nepředstavované cennými papíry, které nejsou účastmi s rozhodujícím nebo podstatným vlivem.

Vazba na účetnictví:

364dz, 369čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1413

Akronym: EAR1413

Název: Podílové listy k prodeji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota podílových listů k prodeji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

365dz, 369čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1414**Akronym:** EAR1414**Název:** Směnky k prodeji**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota směnek k prodeji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

367dz, 369čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1415**Akronym:** EAR1415**Název:** Cenné papíry zajištěné aktivy k prodeji**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů k prodeji vzniklých v procesu sekuritizace (tzn. při transformaci různých aktiv - např. úvěrů včetně hypotečních úvěrů, pohledávek z platebních karet apod. na cenné papíry), v Kč nebo v přepočtu na Kč. .

Vazba na účetnictví:

368dz, 369čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Nezahrnuje hypoteční zástavní listy.

Verze:1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1416

Akronym: EAR1415

Název: Kladná reálná hodnota pev.term.operací s úvěrovými nástroji

Charakteristika:

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s úvěrovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

301dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1417

Akronym: EAR1416

Název: Kladná reálná hodnota nakoupených opcí na úvěrové nástroje

Charakteristika:

Kladná reálná hodnota pohledávek banky z nakoupených opcí na úvěrové nástroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

303dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1418**Akronym:** EAR1418**Název:** Směnky držené do splatnosti**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota smének držených do splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

411dz, 419čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036

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

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1420**Akronym:** EAR1420**Název:** Cenné papíry k obchodování (bez CP přijatých v REPO)**Charakteristika:**

Celková hodnota dluhopisů, akcií, podílových listů, smének a cenných papírů zajištěných aktivy k obchodování pořízených bankou na vlastní účet v souladu s § 3 opatření ČNB č. 5/1999 o zásadách krytí ztrát ze znehodnocení cenných papírů opravnými položkami, které banka drží za účelem obchodování a dosahování zisků z cenových rozdílů v krátkodobém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Do portfolia k obchodování se zahrnují též příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů a nezahrnují se příslušné cenné papíry vypůjčené od jiných subjektů nebo přijaté v rámci REPO obchodů.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 385čdz, 386čdz, 387čdz, 388čdz

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

P0009 P0011 P0014 P0019 P0034 P0086 P0088 P0090

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

EAR1420 = EAR0547

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1421

Akronym: EAR1421

Název: Cenné papíry k prodeji

Charakteristika:

Celková hodnota dluhopisů, akcií, zatímních listů a majetkových podílů, směnek a cenných papírů zajištěných aktivy k prodeji pořízených bankou na vlastní účet v souladu s § 3 opatření ČNB č. 5/1999 o zásadách krytí ztrát ze znehodnocení cenných papírů a majetkových podílů opravnými položkami, které banka drží s cílem případného prodeje v budoucnosti bez úmyslu nebo schopnosti držení cenných papírů do splatnosti nebo k obchodování v krátkém časovém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Do cenných papírů k prodeji se zahrnují též zatímní listy, majetkové podíly nepředstavované cennými papíry, které nejsou účastmi s podstatným nebo rozhodujícím vlivem a příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 362čdz, 363čdz, 364čdz, 365čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0014 P0019 P0034 P0086 P0088 P0090

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

EAR1421 = EAR1457 = EAR1407

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1422

Akronym: EAR1422

Název: Cenné papíry držené do splatnosti

Charakteristika:

Celková hodnota dluhopisů, směnek a cenných papírů zajištěných aktivy držných do splatnosti pořízených bankou na vlastní účet v souladu s § 3 opatření ČNB č. 5/1999 o zásadách krytí ztrát ze znehodnocení cenných papírů opravnými položkami, které banka drží se záměrem a schopností jejich držení do stanovené splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Do cenných papírů držných do splatnosti se zahrnují příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Vazba na účetnictví:

411čdz, 414čdz, 415čdz, 416čdz, 417čdz, 418čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0014 P0019 P0034 P0086 P0088 P0090

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

EAR1422 = EAR1458

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Labská / odb.711	

Popis IP

Strana:300/335

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1423

Akronym: EAR1423

Název: Účasti

Charakteristika:

Celková hodnota majetkových (obchodních) účastí s podstatným a rozhodujícím vlivem pořízených bankou na vlastní účet v souladu s § 3 opatření ČNB č. 5/1999 o zásadách krytí ztrát ze znehodnocení majetkových podílů opravnými položkami, které banka drží se záměrem přímého nebo nepřímého vykonávání významného vlivu v příslušných dceřinných a přidružených společnostech, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnují se též příslušné majetkové účasti zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Vazba na účetnictví:

412čdz, 413čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0014 P0019 P0034 P0086 P0090 P0091

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

EAR1423 = EAR1327

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1424

Akronym: EAR1424

Název: Akcie k obchodování

Charakteristika:

Souhrnná hodnota akcií pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží za účelem obchodování a dosahování zisků z cenových rozdílů v krátkodobém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

384dz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065 (98)

Algoritmus odvození:

EAR1424 = EAR1026

Poznámka:

Do akcií k obchodování se zahrnují též příslušné akcie zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů a též se zahrnují příslušné akcie vypůjčené od jiných subjektů nebo přijaté v rámci REPO obchodů.

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1425**Akronym:** EAR1425**Název:** Podílové listy k obchodování**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota podílových listů pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží za účelem obchodování a dosahování zisků z cenových rozdílů v krátkodobém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

385dz, 389čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:

EAR1425 = EAR1404

Poznámka:

Do podílových listů k obchodování se zahrnují též příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů a též se zahrnují příslušné cenné papíry vypůjčené od jiných subjektů nebo přijaté v rámci REPO obchodů.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1426**Akronym:** EAR1426**Název:** Směnky k obchodování**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota smének pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží za účelem obchodování a dosahování zisků z cenových rozdílů v krátkodobém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

387dz, 389čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

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

EAR1426 = EAR1405

Poznámka:

Do smének k obchodování se zahrnují též příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů a též se zahrnují příslušné cenné papíry vypůjčené od jiných subjektů nebo přijaté v rámci REPO obchodů.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1426_001

Akronym: EAR1426

Název: *Směnky k obchodování do 1 roku

Charakteristika:

Hodnota směnek se splatností do 1 roku včetně pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží za účelem obchodování a dosahování zisků z cenových rozdílů v krátkodobém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

387čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1426 - Směnky k obchodování

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Do směnek k obchodování se zahrnují též příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů a též se zahrnují příslušné cenné papíry vypůjčené od jiných subjektů nebo přijaté v rámci REPO obchodů.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1426_002

Akronym: EAR1426

Název: *Směnky k obchodování nad 1 rok

Charakteristika:

Hodnota směnek se splatností delší než 1 rok pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží za účelem obchodování a dosahování zisků z cenových rozdílů v krátkodobém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

387čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1426 - Směnky k obchodování

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(20)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Do směnek k obchodování se zahrnují též příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů a též se zahrnují příslušné cenné papíry vypůjčené od jiných subjektů nebo přijaté v rámci REPO obchodů.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1427**Akronym:** EAR1427**Název:** Cenné papíry zajištěné aktivy k obchodování**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů vzniklých v procesu sekuritizace (tzn. při transformaci různých aktiv - např. úvěrů včetně hypotéčních, pohledávek z platebních karet apod. na cenné papíry), pořízených bankou na vlastní účet a držených za účelem obchodování a dosahování zisků z cenových rozdílů v krátkodobém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

388dz, 389čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:

EAR1427 = EAR1406

Poznámka:

Do cenných papírů zajištěných aktivy k obchodování se zahrnují též příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů a též se zahrnují příslušné cenné papíry vypůjčené od jiných subjektů nebo přijaté v rámci REPO obchodů. Nezahrnují se hypotéční zástavní listy.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1428**Akronym:** EAR1428**Název:** Dluhopisy k prodeji**Charakteristika:**

Celková hodnota bezkuponových i kuponových dluhopisů pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží s cílem případného prodeje v budoucnosti bez úmyslu nebo schopnosti držení cenných papírů do splatnosti nebo k obchodování v krátkém časovém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 362dz, 363dz, 366dz, 369čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

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

Do dluhopisů k prodeji se zahrnují též příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1428_001

Akronym: EAR1428

Název: *Dluhopisy k prodeji do 1 roku

Charakteristika:

Celková hodnota bezkuponových i kuponových dluhopisů se splatností do 1 roku včetně pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží s cílem případného prodeje v budoucnosti bez úmyslu nebo schopnosti držení cenných papírů do splatnosti nebo k obchodování v krátkém časovém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 362čdz, 363čdz, 366čdz, 369čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1428 - Dluhopisy k prodeji

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Do dluhopisů k prodeji se zahrnují též příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1428_002

Akronym: EAR1428

Název: *Dluhopisy k prodeji nad 1 rok

Charakteristika:

Hodnota bezkuponových i kuponových dluhopisů se splatností delší než 1 rok pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží s cílem případného prodeje v budoucnosti bez úmyslu nebo schopnosti držení cenných papírů do splatnosti nebo k obchodování v krátkém časovém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 362čdz, 363čdz, 366čdz, 369čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1428 - Dluhopisy k prodeji

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(20)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Do dluhopisů k prodeji se zahrnují též příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1429

Akronym: EAR1429

Název: Akcie, zatímní listy a obchodní podíly k prodeji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota akcií pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží s cílem případného prodeje v budoucnosti bez úmyslu nebo schopnosti držení cenných papírů do splatnosti nebo k obchodování v krátkém časovém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje i zatímní listy a obchodní podíly nepředstavované cennými papíry, které nejsou účastmi s podstatným a rozhodujícím vlivem.

Vazba na účetnictví:

364dz, 369čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:

EAR1429 = EAR1412

Poznámka:

Zahrnuje též příslušné akcie, zatímní listy a obchodní podíly zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1430**Akronym:** EAR1430**Název:** Podílové listy k prodeji**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota podílových listů pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží s cílem případného prodeje v budoucnosti bez úmyslu nebo schopnosti držení cenných papírů do splatnosti nebo k obchodování v krátkém časovém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

365dz, 369čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:

EAR1430 = EAR1413

Poznámka:

Do podílových listů k prodeji se zahrnují též podílové listy zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1431**Akronym:** EAR1431**Název:** Směnky k prodeji**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota směnek pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží s cílem případného prodeje v budoucnosti bez úmyslu nebo schopnosti držení cenných papírů do splatnosti nebo k obchodování v krátkém časovém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

367dz, 369čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

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

Zahrnují se též směnky k prodeji zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1431_001**Akronym:** EAR1431**Název:** *Směnky k prodeji do 1 roku**Charakteristika:**

Hodnota směnek se splatností do 1 roku včetně pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží s cílem případného prodeje v budoucnosti bez úmyslu nebo schopnosti držení cenných papírů do splatnosti nebo k obchodování v krátkém časovém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

367čdz, 369čkz

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

EAR1431 - Směnky k prodeji

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnují se též směnky k prodeji zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Verze:1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Labská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1431_002**Akronym:** EAR1431**Název:** *Směnky k prodeji nad 1 rok**Charakteristika:**

Hodnota směnek se splatností delší než 1 rok pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží s cílem případného prodeje v budoucnosti bez úmyslu nebo schopnosti držení cenných papírů do splatnosti nebo k obchodování v krátkém časovém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

367čdz, 369čkz

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

EAR1431 - Směnky k prodeji

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(20)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnují se též směnky k prodeji zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Verze:1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1432**Akronym:** EAR1432**Název:** Cenné papíry zajištěné aktivy k prodeji**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů vzniklých v procesu sekuritizace (tzn. při transformaci různých aktiv - např. úvěrů včetně hypotéčních, pohledávek z platebních karet apod. na cenné papíry) pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží s cílem případného prodeje v budoucnosti bez úmyslu nebo schopnosti držení cenných papírů do splatnosti nebo k obchodování v krátkém časovém horizontu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

368dz, 369čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:

EAR1432 = EAR1415

Poznámka:

Zahrnují se příslušné cenné papíry k prodeji zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Nezahrnují se hypotéční zástavní listy.

Verze:1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Labská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1433**Akronym:** EAR1433**Název:** Dluhopisy držené do splatnosti**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota bezkuponových a kuponových dluhopisů pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží se záměrem a schopností jejich držení do stanovené splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

415dz, 416čdz, 417dz, 418dz, 419čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

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

Zahrnuje též příslušné dluhopisy držené do splatnosti zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Verze:1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1433_001**Akronym:** EAR1433**Název:** *Dluhopisy držené do splatnosti do 1 roku**Charakteristika:**

Hodnota bezkuponových a kuponových dluhopisů pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží se záměrem a schopností jejich držení do splatnosti 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

415čdz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419čkz

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

EAR1433 - Dluhopisy držené do splatnosti

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje též příslušné dluhopisy držené do splatnosti zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Verze:1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Labská / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EAR1433_002**Akronym:** EAR1433**Název:** *Dluhopisy držené do splatnosti nad 1 rok**Charakteristika:**

Hodnota bezkuponových a kuponových dluhopisů pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží se záměrem a schopností jejich držení do splatnosti delší než 1 rok, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

415čdz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419čkz

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

EAR1433 - Dluhopisy držené do splatnosti

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(20)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje též příslušné dluhopisy držené do splatnosti zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Verze:1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1434

Akronym: EAR1434

Název: Směnky držené do splatnosti

Charakteristika:

Souhrnná hodnota směnek pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží se záměrem a schopností jejich držení do stanovené splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

411dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

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

Zahrnuje směnky držené do splatnosti zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1434_001

Akronym: EAR1434

Název: *Směnky držené do splatnosti do 1 roku

Charakteristika:

Hodnota směnek pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží se záměrem a schopností jejich držení do splatnosti 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

411čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1434 - Směnky držené do splatnosti

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje směnky držené do splatnosti zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1434_002

Akronym: EAR1434

Název: *Směnky držené do splatnosti nad 1 rok

Charakteristika:

Hodnota směnek pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží se záměrem a schopností jejich držení do splatnosti delší než 1 rok, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

411čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1434 - Směnky držené do splatnosti

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(20)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje směnky držené do splatnosti zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1435

Akronym: EAR1435

Název: Cenné papíry zajištěné aktivity držené do splatnosti

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů vzniklých v procesu sekuritizace (tzn. při transformaci různých aktiv - např. úvěrů včetně hypotéčních, pohledávek z platebních karet apod. na cenné papíry) pořízených bankou na vlastní účet, které banka drží se záměrem a schopností jejich držení do stanovené splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

414dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(94)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje též cenné papíry držené do splatnosti zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO operací.
Nezahrnuje hypotéční zástavní listy.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1436**Akronym:** EAR1436**Název:** Účasti s podstatným vlivem**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota majetkových cenných papírů a obchodních podílů (nevyplývajících z držení cenných papírů) dlouhodobě drženy bankou jako majetkové účasti, u kterých účast banky představuje 20 až 50 % na jmění společnosti (popř. kdy účast je menší než 20 %, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná na podstatný vliv na řízení) a banka svůj vliv na řízení příslušných společností uplatňuje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412dz, 419čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje též účasti s podstatným vlivem zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Nezahrnuje majetkové cenné papíry (popř. jejich části), u kterých banka neuplatňuje vliv na řízení.

Obchodní podíly jsou představovány majetkovými účastmi banky, které nemají formu cenného papíru a jsou zpravidla potvrzeny vzájemnou (společenskou) smlouvou.

Verze: 1.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2001**Zdroj:** ČNB**Garant:** Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1437

Akronym: EAR1437

Název: Účasti s rozhodujícím vlivem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota majetkových cenných papírů a obchodních podílů (nevyplývajících z držení cenných papírů) dlouhodobě držných bankou jako majetkové účasti, u kterých účast banky přesahuje 50 % na jmění společnosti (popř. kdy je účast nižší než 50 %, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná pro rozhodující vliv na řízení) a banka svůj vliv na řízení příslušných společností uplatňuje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

413dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0065(98)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Zahrnuje též účasti s rozhodujícím vlivem zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO obchodů.

Nezahrnuje majetkové cenné papíry (popř. jejich části), u kterých banka neuplatňuje vliv na řízení.

Obchodní podíly jsou představovány majetkovými účastmi banky, které nemají formu cenného papíru a jsou zpravidla potvrzeny vzájemnou (společenskou) smlouvou.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1438

Akronym: EAR1438

Název: Dluhopisy emitované Fondem národního majetku k obchodování

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bezkuponových dluhopisů k obchodování emitovaných Fondem národního majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381ědz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

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

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1438_001

Akronym: EAR1438

Název: *Dluhopisy emitované Fondem nár.majetku k obchod. do 1 roku

Charakteristika:

Hodnota bezkuponových dluhopisů k obchodování se splatností do 1 roku emitovaných Fondem národního majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1438 - Dluhopisy emitované Fondem národního majetku k obchodování

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1438_002

Akronym: EAR1438

Název: *Dluhopisy emitované Fondem nár.majetku k obchod. nad 1 rok

Charakteristika:

Hodnota bezkuponových dluhopisů k obchodování se splatností delší než 1 rok emitovaných Fondem národního majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1438 - Dluhopisy emitované Fondem národního majetku k obchodování

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0065(20)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1439

Akronym: EAR1439

Název: Dluhopisy emitované Fondem národního majetku k prodeji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bezkuponových dluhopisů k prodeji emitovaných Fondem národního majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 369čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

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

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1439_001

Akronym: EAR1439

Název: *Dluhopisy emitované Fondem nár.majetku k prodeji do 1 roku

Charakteristika:

Hodnota bezkuponových dluhopisů k prodeji se splatností do 1 roku emitovaných Fondem národního majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 369čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1439 - Dluhopisy emitované Fondem národního majetku k prodeji

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1439_002

Akronym: EAR1439

Název: *Dluhopisy emitované Fondem nár.majetku k prodeji nad 1 rok

Charakteristika:

Hodnota bezkuponových dluhopisů k prodeji se splatností delší než 1 rok emitovaných Fondem národního majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 369čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1439 - Dluhopisy emitované Fondem národního majetku k prodeji

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0065(20)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1440

Akronym: EAR1440

Název: Dluhopisy emitované Fondem nár.majetku držené do splatnosti

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bezkuponových dluhopisů držných do splatnosti emitovaných Fondem národního majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

416čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

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

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1440_001

Akronym: EAR1440

Název: *Dluhopisy emit.Fondem nár.majetku držené do splat.do 1 roku

Charakteristika:

Hodnota bezkuponových dluhopisů držných do splatnosti nižší než 1 rok emitovaných Fondem národního majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

416čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1440 - Dluhopisy emitované Fondem nár.majetku držné do splatnosti

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0065(18)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1440_002

Akronym: EAR1440

Název: *Dluhopisy emit.Fondem nár.majetku držné do splat.nad 1 rok

Charakteristika:

Hodnota bezkuponových dluhopisů držných do splatnosti delší než 1 rok emitovaných Fondem národního majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

416čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1440 - Dluhopisy emitované Fondem nár.majetku držné do splatnosti

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0065

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0) P0065(20)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Labská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1441

Akronym: EAR1441

Název: Úvěry a ostatní pohledávky za Pozemkovým fondem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za Pozemkovým fondem na jeho mimorozpočtové výdaje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

283čdz, 284čsdz

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:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1442

Akronym: EAR1442

Název: Úvěry a ost.pohl. za ost.stát. a obd.org. k mimorozp.prostř.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za ostatními orgány územně samosprávných celků v ČR na mimorozpočtové výdaje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 284čsdz, 285čsdz, 287sdz, 289čkz

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:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1443**Akronym:** EAR1443**Název:** Cenné papíry a účasti držené bankou**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů držených bankou za účelem obchodování, cenných papírů k prodeji (včetně CP, které byly poskytnuty jako kolaterál v repoobchodech nebo byly půjčeny), cenných papírů držených do splatnosti a účastí banky s podstatným a rozhodujícím vlivem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361dz, 362dz, 363dz, 364dz, 365dz, 366dz, 367dz, 368dz, 369kz, 381dz, 382dz, 383dz, 384dz, 385dz, 386dz, 387dz, 388dz, 389kz, 411dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

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

EAR1443 = EAR1444 + EAR1445 + EAR1446

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1444**Akronym:** EAR1444**Název:** Cenné papíry jiných bank držené bankou a účasti v j. bankách**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů jiných bank držených bankou za účelem obchodování, cenných papírů jiných bank k prodeji (včetně CP, které byly poskytnuty jako kolaterál v repoobchodech nebo byly půjčeny), cenných papírů jiných bank držených do splatnosti a účastí banky v jiných bankách s podstatným a rozhodujícím vlivem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

362čdz, 363čdz, 364čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čkz, 382dz, 383čdz, 384čdz, 386čdz, 387čdz, 388čdz, 389čkz, 411čdz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 417dz, 418čdz, 419čkz

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: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1445

Akronym: EAR1445

Název: Cenné papíry emitované vládními institucemi ČR držené bankou

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů k obchodování, cenných papírů k prodeji a cenných papírů držených do splatnosti emitovaných vládními institucemi ČR a držených bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 362čdz, 363čdz, 366čdz, 367čdz, 369čzk, 381čdz, 383čdz, 386čdz, 387čdz, 389čzk, 411čdz, 415čdz, 416čdz, 418čdz, 419čdz

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:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1446

Akronym: EAR1446

Název: Cen.papíry ost.nebank.subj. držené ban. a účasti v neb.subj.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů ostatních nebankovních subjektů (cenných papírů k obchodování, cenných papírů k prodeji, cenných papírů držených do splatnosti) držených bankou a účastí v nebankovních subjektech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 363čdz, 364čdz, 365dz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čzk, 381čdz, 383čdz, 384čdz, 385dz, 386čdz, 387čdz, 388čdz, 389čzk, 411čdz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 416čdz, 418čdz, 419čdz

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:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1447

Akronym: EAR1447

Název: Úvěry a ostatní pohledávky za zdravotními pojišťovnami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za zdravotními pojišťovnami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

212čdz, 214čdz, 216čdz, 218čdz, 221čdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz

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:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1448

Akronym: EAR1448

Název: Úvěry a ostatní pohledávky za nebankovními fin.institucemi

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům, obdobných pohledávek banky za nebankovními finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též pohledávky (z úvěrových a vkladových vztahů) za nebankovními finančními institucemi, bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a případné úvěry a pohledávky za státními a obdobnými orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

212čdz, 214čdz, 216čdz, 218čdz, 221čdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz

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:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1449

Akronym: EAR1449

Název: Úvěry a ostatní pohledávky za domácnostmi

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům (domácnostem), obdobných pohledávek banky za domácnostmi a nekategorizovaných spotřebních úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

212čdz, 213dz, 214čdz, 216čdz, 218čdz, 219kz, 221čdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz

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:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1450

Akronym: EAR1450

Název: Úvěry a ostatní pohledávky za ostatními klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých ostatním klientům, obdobných pohledávek banky za ostatními klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

212čdz, 214čdz, 216čdz, 218čdz, 221čdz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz

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:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1451

Akronym: EAR1451

Název: Cen.papíry k obch.přijaté v REPO obchodech a vypůjčené

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů k obchodování, které banka přijala v REPO obchodech nebo si je vypůjčila, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 385čdz, 386čdz, 387čdz, 388čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1452

Akronym: EAR1452

Název: Cen.papíry k obchod.poskytnuté v REPO obchodech a půjčené

Charakteristika:

Celková hodnota cenných papírů k obchodování ve vlastnictví banky, které banka zapůjčila jiným subjektům nebo jim je poskytla v rámci REPO obchodů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

381čdz, 382čdz, 383čdz, 384čdz, 385čdz, 386čdz, 387čdz, 388čdz, 389čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1453

Akronym: EAR1453

Název: Cen.papíry k prodeji poskytnuté v REPO obchodech a půjčené

Charakteristika:

Celková hodnota cenných papírů k prodeji ve vlastnictví banky, které banka zapůjčila jiným subjektům nebo jim je poskytla v rámci REPO obchodů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 362čdz, 363čdz, 364čdz, 365čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1454

Akronym: EAR1454

Název: Cen.papíry drž.do splat. poskyt. v REPO obchodech a půjčené

Charakteristika:

Celková hodnota cenných papírů držených do splatnosti ve vlastnictví banky, které banka zapůjčila jiným subjektům nebo jim je poskytla v rámci REPO obchodů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

411čdz, 414čdz, 415čdz, 416čdz, 417čdz, 418čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1455**Akronym:** EAR1455**Název:** Nakoupené směnky ost.nebank.subj. držené bankou**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota nakoupených směnek ostatních nebankovních subjektů držných bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

367čdz, 387čdz, 411čdz

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: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1456**Akronym:** EAR1456**Název:** Úvěry a ostatní pohledávky k rozpočtovým prostředkům**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a ostatních pohledávek za orgány státu a obdobnými orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast rozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné standardní úvěry a pohledávky za orgány státu ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělení nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

281čdz, 282čdz, 283čdz, 284čsdz, 285čsdz, 288sdz, 289čkz, 292dz, 297dz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

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

EAR1456 = EAR1006 + EAR0453_002 + EAR1007

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1457

Akronym: EAR1497

Název: Cenné papíry k prodeji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů k prodeji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361dz, 362dz, 363dz, 364dz, 365dz, 366dz, 367dz, 368dz, 369kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1457_001

Akronym: EAR1497

Název: *Uplatnitelné cenné papíry k prodeji

Charakteristika:

Uplatnitelné cenné papíry k prodeji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 362čdz, 363čdz, 364čdz, 365čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EAR1457 - Cenné papíry k prodeji

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1458**Akronym:** EAR1458**Název:** Cenné papíry držené do splatnosti**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota cenných papírů držných do splatnosti, tj. CP, které jsou finančními aktivy se stanovenou splatností, u nichž má banka úmysl a schopnost držet je do splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

411dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1458__001**Akronym:** EAR1458**Název:** *Uplatnitelné cenné papíry držené do splatnosti**Charakteristika:**

Uplatnitelné cenné papíry držné do splatnosti, tj. CP, které jsou finančními aktivy se stanovenou splatností, u nichž má banka úmysl a schopnost držet je do splatnosti. v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

411čdz, 414čdz, 415čdz, 416dz, 417dz, 418čdz, 419čkz

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

EAR1458 - Cenné papíry držné do splatnosti

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1459

Akronym: EAR1459

Název: Klasifikované úvěry poskytnuté jiným bankám

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů poskytnutých jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

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

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1460

Akronym: EAR1460

Název: Klasifikované ostatní pohledávky za j. bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota klasifikovaných ostatních pohledávek za jinými bankami (vč. pohledávek ze záruk), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0082

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

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1461

Akronym: EAR1461

Název: Termínové vklady u jiných bank

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

132dz, 138čdo, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0017 P0019 P0034 P0036 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0017() P0036(S_ESACNB) P0065(S_TERVK)

Algoritmus odvození:

EAR1461=EAR0508_004 + EAR1042

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1462

Akronym: EAR1462

Název: Ostatní pohledávky za klienty a stát. a obd. org.

Charakteristika:

Souhrn ostatních standardních a klasifikovaných pohledávek za klienty a státními a obdobnými orgány, v Kč a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

212dz, 241čdz, 242čdz, 243čdz, 244čdz, 249čkz, 281čdz, 282čdz, 283čdz, 289čkz, 297čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

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

EAR1462=EAR0653+EAR0671

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1463

Akronym: EAR1463

Název: Nenávratné ostat.pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nenávratných klasifikovaných ostatních pohledávek za jinými bankami (vč. pohledávek ze záruk) u nichž banka neočekává splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

138čdz, 139čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

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

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1465

Akronym: EAR1465

Název: Neuplatnitelné cenné papíry k prodeji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota CP k prodeji, u kterých lze očekávat, že nebudou v žádném časovém intervalu uplatnitelné nebo které by banka uplatnila pouze za nevýhodných podmínek v rozporu s investiční strategií nebo ekonomickými potřebami banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361čdz, 362čdz, 363čdz, 364čdz, 365čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

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

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1466

Akronym: EAR1466

Název: Ostatní pohledávky za jinými bankami pro odhad.dobu spl.

Charakteristika:

Souhrnné hodnoty ostatních standardních a klasifikovaných pohledávek za jinými bankami pro odhadnutou dobu splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

135dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

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

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1467

Akronym: EAR1467

Název: Cenné papíry k prodeji (uplatnitel. a neuplatnitel.)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů k prodeji (uplatnitelných a neuplatnitelných), v Kč a nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

361dz, 362dz, 363dz, 364dz, 365dz, 366dz, 367dz, 368dz, 369kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

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

EAR1467 = EAR1457__001 + EAR1465

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1468

Akronym: EAR1468

Název: Cenné papíry držené do splatnosti (uplat. a neuplat.)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota cenných papírů držných do splatnosti (uplatnitelných i neuplatnitelných), tj. CP, které jsou finančními aktivy se stanovenou splatností, u nichž má banka úmysl a schopnost držet je do splatnosti, v Kč a nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

411dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

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

EAR1468 = EAR1458_001 + EAR1091

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1469

Akronym: EAR1469

Název: Účasti (uplat. a neuplat.)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních investic banky do účastí uplatnitelných a neuplatnitelných, s podstatným a s rozhodujícím vlivem, v Kč a nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412dz, 413dz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

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

EAR1469 = EAR1327_001 + EAR1470

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1470

Akronym: EAR1470

Název: Neuplatnitelné účasti

Charakteristika:

Souhrnná hodnota finančních investic do účastí s podstatným a rozhodujícím vlivem u kterých lze očekávat, že nebudou emitentem splaceny, nebo že je banka nebude moci uplatnit na trhu ani v přímém prodeji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412čdz, 413čdz, 419čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EAR1472

Akronym: x

Název: Ostatní pohledávky za jinými bankami

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

135čdz, 138čdz, 139čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EAR1472=EAR1401__001+EAR1460

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EAR1473**Akronym:** x**Název:** Účasti poskytnuté v REPO obchodech a půjčené**Charakteristika:**

Celková hodnota účastí s podstatným nebo rozhodujícím vlivem ve vlastnictví banky, které banka zapůjčila jiným subjektům nebo jim je poskytla v rámci REPO obchodů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

412čdz, 413čdz, 419čkz

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

P0009 P0011 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(0)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Labská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0552

Akronym: EBD0552

Název: Netto rozvahová pozice

Charakteristika:

Rozdíl celkových (standardních) aktiv a celkových pasív se stejnou zbytkovou dobou (intervalem) splatnosti, u klasifikovaných a nenávratných aktiv přímo celková hodnota těchto aktiv, v Kč a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD0552 (v DIS10_06) = (EAR0847_002 - EPR0173) pro jednotlivé intervaly splatnosti, vč. nespecifikované splatnosti, resp. EBD0552 = EAR0848_001 pro klasifik. aktiva

EBD0552 (v DIS11_06) = (EAR1076 - EPR0173) pro jednotlivé intervaly splatnosti, vč. nespecifikované splatnosti, resp. EBD0552 = EAR1077 pro nenávratná aktiva.

Poznámka:

Verze: 6.2	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0553

Akronym: EBD0553

Název: Kumulativní netto rozvahová pozice

Charakteristika:

Rozdíl celkových (standardních) aktiv a celkových pasív se zbytkovou splatností od jednoho dne do horní hranice uvažovaného koncového intervalu zbytkové doby splatnosti, včetně netto rozvahové pozice pro klasifikovaná a nenávratná aktiva uvažovaná jako poslední "interval splatnosti" ve výsledné kumulativní pozici, v Kč a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

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

Poznámka:

Verze: 5.1	Stav: Platný	Platnost od: 30.04.2000
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0701

Akronym: EBD0701

Název: Pokladní hodnoty a jiná aktiva zajištěná penězi

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

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

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

Poznámka:

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

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0702

Akronym: EBD0702

Název: Vklady a úvěry u emisních bank bez PMR

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (vkladů) na vlastních účtech platebního styku banky vedených u emisních bank, ostatních vkladů banky u emisních bank, úvěrů poskytnutých emisním bankám a případných jiných prostředků banky u emisních bank, mimo povinné minimální rezervy u ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

121dz, 122čdz, 123dz, 126dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_EMITFI)

Algoritmus odvození:

EBD0702=EAR0093_004 - EBD1099

Poznámka:

Zahrnuje i případný debetní zůstatek SYU 125 (např. přeplatek splátky úvěru). Nezahrnuté povinné minimální rezervy se uvažují ve výši skutečné hodnoty podle EBD1099.

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0967

Akronym: EBD0967

Název: Základní kapitál

Charakteristika:

Hodnota základního kapitálu banky zapsaná v Obchodním rejstříku v Kč.

Vazba na účetnictví:

561kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0062 P0079

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

EBD0967=EPR0170_001

Poznámka:

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

Verze:4.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0969

Akronym: EBD0969

Název: Nadlimitní vklady a přijaté úvěry

Charakteristika:

Souhrn vybraných finančních pasív (vklady, přijaté úvěry, krátkodobé cenné papíry) od jednoho klienta nebo ekonomicky spjaté skupiny klientů, který je vyšší než 1% bilanční sumy banky nebo vyšší než 100 mil. Kč, dle §2 odst. 1 písm. e a § 2 odst. 2 Opatření ČNB o pravidlech likvidity bank, ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

131skz, 134skz, 136kz, 137kz, 221skz, 223kz, 224kz, 225kz, 226kz, 227kz, 228kz, 231kz, 232kz, 233kz, 234kz, 235kz, 262kz, 263kz, 264kz, 271kz, 284skz, 285skz, 287skz, 288skz, 291kz, 297kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Chrtková / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD0970

Akronym: EBD0970

Název: Poměr výše vkladů a úvěrů k bilanční sumě banky

Charakteristika:

Podíl nadlimitních vkladů a přijatých úvěrů od klientů a ekonomicky spjatých skupin k celkové bilanční sumě banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(950)

Algoritmus odvození:
$$\text{EBD0970} = (\text{EBD0969}/\text{EAR0141\_005}) \times 100$$

Poznámka:

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Chrtková / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1042

Akronym: EBD1042

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0065 P0083

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

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1042_001

Akronym: EBD1042

Název: *Počet termín.vkladů a obdob.závazků vůči práv.osob.bez bank

Charakteristika:

Počet přijatých termínovaných vkladů a ostatních závazků obdobného charakteru od klientů, právnických osob bez bank.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0065 P0083

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(436) P0065(S_TEVK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1042_002

Akronym: EBD1042

Název: *Počet netermínovaných vkladů právnických osob bez bank

Charakteristika:

Počet přijatých netermínovaných vkladů a ostatních závazků obdobného charakteru od klientů, právnických osob bez bank.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0065 P0083

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(436) P0065(98)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1042_003

Akronym: EBD1042

Název: *Počet termín.vkladů a obdob.závazků vůči jiným bankám

Charakteristika:

Počet přijatých termínovaných vkladů a ostatních závazků obdobného charakteru od jiných bank.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0065 P0083

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0065(S_TEVK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Šíp / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1042_004

Akronym: EBD1042

Název: *Počet netermínovaných vkladů jiných bank

Charakteristika:

Počet přijatých netermínovaných vkladů a ostatních závazků obdobného charakteru od jiných bank.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0065 P0083

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_OBAVSE) P0065(98)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Šíp / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1042_005

Akronym: EBD1042

Název: *Počet termín.vkladů a obdob.závazků vůči fyzickým osobám

Charakteristika:

Počet přijatých termínovaných vkladů a ostatních závazků obdobného charakteru od klientů, fyzických osob.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0065 P0083

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(440) P0065(S_TEVK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0
Zdroj:ČNB

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Garant:Šíp / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1042_006

Akronym: EBD1042

Název: *Počet netermínovaných vkladů fyzických osob

Charakteristika:

Počet přijatých netermínovaných vkladů a ostatních závazků obdobného charakteru od klientů, fyzických osob.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

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

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0065 P0083

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(440) P0065(98)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0
Zdroj:ČNB

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Garant:Šíp / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1080

Akronym: EBD1080

Název: Vklady a úvěry u emisních bank bez PMR

Charakteristika:

Souhrn debetních zůstatků (vkladů) na vlastních účtech platebního styku banky vedených u emisních bank, ostatních vkladů banky u emisních bank, úvěrů poskytnutých emisním bankám a případných jiných prostředků banky u emisních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

121dz, 122čdz, 123dz, 126dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0065 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0008(S_EMITFI) P0065(99)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:4.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1081

Akronym: EBD1081

Název: Náhrady za pojištěné vklady

Charakteristika:

Souhrnná hodnota potencionálních náhrad za pojištěné vklady klientů uložené v bance podle §41e odst.2 zákona č. 21/1992 Sb. o bankách, ve znění pozdějších předpisů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Verze:4.0	Stav:Platný	Platnost od:30.04.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1082

Akronym: EBD1082

Název: Splacený základní kapitál

Charakteristika:

Hodnota splaceného základního kapitálu banky zapsaná v Obchodním rejstříku v KČ.

Uvádí se také v rozdělení na tuzemské a zahraniční a to:

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

Vazba na účetnictví:

561čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0062 P0079

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

Verze: 3.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1082_001

Akronym: EBD1082

Název: *Splacený základní kapitál

Charakteristika:

Hodnota splaceného základního kapitálu banky zapsaného v Obchodním rejstříku, v KČ.

Vazba na účetnictví:

561čkz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD1082 - Splacený základní kapitál

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0025 P0036 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0014(001) P0025(S_VSEZEME) P0036(S_ESACNB) P0062(99) P0079(99)

Algoritmus odvození:

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

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1083

Akronym: EBD1083

Název: Počet přijatých pojištěných vkladů

Charakteristika:

Počet (četnost) přijatých pojištěných vkladů od klientů (fyzických a právnických osob) včetně orgánů státu a územních samosprávných celků. Pojištěné vklady klientů zahrnují běžné a termínované účty, úsporné a účelově vázané vklady.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Počet (četnost) se vztahuje ke vkladům definovaným v EPR0620. Navazuje na EBD1043, kterému byla ukončena platnost k 31.1.1999.

Verze:3.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Šíp / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1099

Akronym: EBD1099

Název: Povinné minimální rezervy

Charakteristika:

Celková hodnota prostředků, které banka má ke dni sestavení výkazu jako své povinné minimální rezervy na účtech u ČNB podle zákona č.21/1992 Sb., o bankách a ve vazbě na platné úřední sdělení ČNB o podmínkách tvorby povinných minimálních rezerv, nezahrnuje případné další rezervy umístěné na daném účtě u ČNB, v Kč.

Vazba na účetnictví:

122čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0062 P0079

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.1	Stav:Platný	Platnost od:25.09.2000
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská / odb.711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1100

Akronym: EBD1100

Název: Hrubá úvěrová angažovanost bankovního portfolia

Charakteristika:

Uvádí se hrubá úvěrová angažovanost bankovního portfolia definovaná v § 12 Opatření ČNB č.3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1101

Akronym:

Název: Čistá úvěrová angažovanost bankovního portfolia

Charakteristika:

Čistou úvěrovou angažovaností bankovního portfolia se rozumí hrubá úvěrová angažovanost bankovního portfolia po odečtení položek definovaných v § 13 odst. 1, 2 a 3 Opatření ČNB č. 3 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále opatření). Pokud je dlužníkem banka, pak podle § 13 odst. 6 opatření se násobí čistá úvěrová angažovanost koeficientem 0,2. Hodnota čisté úvěrové angažovanosti se uvádí v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK)

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Čistá úvěrová angažovanost bankovního portfolia zahrnuje i angažovanost vůči subjektům uvedeným v § 15 odst. 4 Opatření ČNB č. 3 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", (tyto subjekty nepodléhají limitům čisté úvěrové angažovanosti bankovního portfolia).

Verze:1.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Chrtková /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD1102**Akronym:****Název:** Pom.čisté úvěrové angaž.bankovního portfoila ke kapitálu**Charakteristika:**

Poměrový ukazatel mezi čistou úvěrovou angažovaností bankovního portfolia a kapitálem banky podle § 5 odst. 5 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" vyjádřený v procentech.

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(950)

Algoritmus odvození:
$$EBD1102 = EBD1101 / EBD1105 * 100$$
Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD1103**Akronym:****Název:** Úvěrová angažovanost obchodního portfolia**Charakteristika:**

Úvěrová angažovanost obchodního portfolia definovaná v § 16 odst. 1 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD1104**Akronym:****Název:** Úv.ang.obchod. portfolia-součet zbýv. dlouhých úv.pozic**Charakteristika:**

Úvěrová angažovanost obchodního portfolia definovaná v § 16 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále opatření) snižená podle § 17 odst. 4 opatření o krátké úvěrové pozice definované v § 16 odst. 2 písm. a) až g) opatření. Uvede se součet zbývajících dlouhých úvěrových pozic, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD1105**Akronym:** EBD1105**Název:** Tier 3**Charakteristika:**

Tier 3 je definován podle § 5, odst. 6 a 7 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", hodnota je uváděna v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

531kz, 532kz, 533kz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

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

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1106

Akronym: EBD1106

Název: Tier 1

Charakteristika:

Souhrnná hodnota tier 1 podle § 5, odst. 1 Opatření č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

552kz, 557čkz, 561čkz, 563čkz, 571kz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1106 = EBD1082_001 + EBD1109 + EPR0229_002 + EPR1037 + EZZ0171

EBD1106 (P0013 = 111) = EBD1106 (P0013 = 115)

Poznámka:**Verze:**1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**30.04.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Spurná / odb.711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**

Kód: EBD1107

Akronym: EBD1107

Název: Tier 2

Charakteristika:

Souhrnná hodnota tier 2 podle § 5, odst. 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

531kz, 532kz, 533kz, 542čkz, 543čkz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1107 = EBD1110 + EBD1111

Poznámka:**Verze:**2.0**Stav:**Platný**Platnost od:**01.01.2001**Zdroj:**ČNB**Garant:**Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1108

Akronym: EBD1108

Název: Kapitál

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$EBD1108 = EBD1106 + EBD1107 - EBD1114$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1108_001

Akronym: EBD1108

Název: *Kapitál

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD1108 - Kapitál

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0013(111)

Algoritmus odvození:
$$EBD1108 = EBD1106 + EBD1107 - EBD1114$$

Poznámka:

Verze:1.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Chrtková / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1108_002

Akronym: EBD1108

Název: *Kapitál

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EBD1108 - Kapitál

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0036(S_ESACNB)

Algoritmus odvození:

EBD1108_002 = EBD1106 + EBD1107 - EBD1114

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1109

Akronym: EBD1109

Název: Splacené emisní ažio

Charakteristika:

Část ážiového fondu vztahující se pouze ke splacené části emise cenných papírů představujících: 1. základní kapitál banky, příp. 2. zvýšení základního kapitálu banky nebo 3. aktivní rozdíly při přeměně cenných papírů z dluhopisů na akcie apod., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

563čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

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

EBD1109 <= EPR0676 (P0019 = S_VSEMEN; P0036 = S_ESACNB)

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1110

Akronym: EBD1110

Název: Rezervy na krytí obecných rizik

Charakteristika:

Hodnota rezerv, které jsou určeny ke krytí neidentifikovaných ztrát vyplývajících z úvěrového rizika, měnového rizika, rizika znehodnocení cenných papírů apod. Nezahrnují se rezervy, které jsou určeny ke krytí ztrát z konkrétních závazků. Dále se nezahrnují ty rezervy, které banka využívá v rámci propočtu dostatečnosti rezerv a opravných položek ke krytí potenciálních ztrát z úvěrového portfolia, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

542čkz, 543čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{EBD1110 (P0013 = 111)} = \min \{ \text{EBD1110 (P0013 = 115)}; \text{EBD1250 (P0013 = 114)} \times 0,0125; \}$$
$$\text{EBD1110 (P0013 = 115)} \leq \text{EPR0168 (P0019 = S\_VSEMEN; P0036 = S\_ESACNB)}$$
Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1111

Akronym: EBD1111

Název: Podřízený dluh A

Charakteristika:

Hodnota podřízeného dluhu A, který představuje úvěr, půjčku nebo vklad splňující podmínku podřízenosti poskytnutý věžitelem vykazující bance. Pro účely započítávání podříz. dluhu do tier 2 musí být splněna kritéria podle § 5, odst. 2, písm. b) a odst. 3 a 4 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

531kz, 532kz, 533kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{EBD1111 (P0013 = 111)} = \min \{ \text{EBD1111 (P0013 = 115)}; 0.5 \times \text{EBD1106} \}$$
$$\text{EBD1111 (P0013 = 115)} \leq \text{EPR0167 (P0019 = S\_VSEMEN; P0036 = S\_ESACNB)}$$
Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1112

Akronym: EBD1112

Název: Kapitál. inves. do bank a fin. institucí nad 10 %

Charakteristika:

Kapitálové investice do jiných bank a finančních institucí držené v bankovním portfoliu, pokud tyto kapitálové investice přesahují 10 % základního kapitálu jednotlivých bank nebo finančních institucí, do nichž je investováno, dle § 5 odst. 5 písm. e) Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

133čdz, 138čdz, 139čkz, 363čdz, 364čdz, 365čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čkz, 411čdz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 418čdz, 419čkz, 424čdz, 429čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(1)

Algoritmus odvození:

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

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1113

Akronym: EBD1113

Název: Kap.investice do bank a fin.inst.do 10%

Charakteristika:

Součet kapitálových investic do jiných bank a finančních institucí držených v bankovním portfoliu přesahující 10 % kapitálu banky před odečtením položek podle § 5, odst. 5, písm. f) Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", pokud jednotlivé kapitálové investice představují podíl do 10% včetně základního kapitálu jednotlivých bank nebo finančních institucí, do nichž je investováno, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

133čdz, 138čdz, 139čkz, 363čdz, 364čdz, 365čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čkz, 411čdz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 418čdz, 419čkz, 424čdz, 429čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(1)

Algoritmus odvození:

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

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1114

Akronym: EBD1114

Název: Odečitatelné položky

Charakteristika:

Souhrnná hodnota odečitatelných položek podle § 5 odst. 5 pís. a) až f) Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

133čdz, 138čdz, 139čkz, 363čdz, 364čdz, 365čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čkz, 411čdz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 418čdz, 419čkz, 424čdz, 429čdz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 566dz, 572dz, 583dz, 590dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(7)

Algoritmus odvození:

EBD1114 = EZZ0248 + EZZ0033 + EAR0135_002 + EAR1036 + EBD1112 + EBD1113

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

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1115

Akronym: EBD1115

Název: Zbývající kapitál

Charakteristika:

Rozdíl mezi upravenou hodnotou kapitálu definovaného podle § 5, odst. 5 Opatření ČNB č.3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" a kapitálovým požadavkem A definovaným podle § 9 tohoto opatření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1115 = EBD1108_002 - EBD1124

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1116

Akronym: EBD1116

Název: Omezený tier 3 (1. omezení)

Charakteristika:

Tier 3 přepočtený podle § 5, odst. 8 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$EBD1116 = \min \{ EBD1105; [EBD1106 - EBD1107 (P0013 = 111)] \}$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1117

Akronym: EBD1117

Název: Omezený tier 3 (2. omezení)

Charakteristika:

Tier 3 přepočtený podle § 5, odst. 9 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$EBD1117 = \min (EBD1105; 2.5 \times EBD1115)$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD1118**Akronym:** EBD1118**Název:** Využitelný tier 3**Charakteristika:**

Tier 3 přepočtený podle § 5, odst. 10 Opatření ČNB č. 3/ 1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1118 = min (EBD1116; EBD1117)

Poznámka:**Verze:**1.0**Stav:**Platný**Platnost od:**30.04.2000**Zdroj:**ČNB**Garant:**Spurná / odb. 711**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** EBD1119**Akronym:** EBD1119**Název:** Nevyužitelný tier 3**Charakteristika:**

Tier 3 přepočtený podle § 5, odst. 12 Opatření ČNB č. 3/ 1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1119 = EBD1105 - EBD1118

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1120

Akronym: EBD1120

Název: Alternativní kapitál

Charakteristika:

Součet kapitálu podle § 5, odst. 5 a využitelného tier 3 podle § 5, odst. 10 Opatření ČNB č. 3/ 1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1120 = EBD1108_002 + EBD1118

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1121

Akronym: EBD1121

Název: Zbývajících alternativní kapitál

Charakteristika:

Hodnota alternativního kapitálu snižena o hodnotu kapitálového požadavku A, dle § 9 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1121 = EBD1120 - EBD1124

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1122

Akronym: EBD1122

Název: Využitý tier 3

Charakteristika:

Tier 3 podle § 5, odst. 11 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$EBD1122 = \min(0.714 \times EBD1131; EBD1118)$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1123

Akronym: EBD1123

Název: Nevyužitý tier 3

Charakteristika:

Tier 3 podle § 5, odst. 13 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$EBD1123 = EBD1118 - EBD1122$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1124

Akronym: EBD1124

Název: Kapitálový požadavek A

Charakteristika:

Celkový kapitálový požadavek k úvěrovému riziku bankovního portfolia propočtený podle § 9 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$EBD1124 = 0,08 \times EBD1250 \quad (P0013 = 114)$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1125

Akronym: EBD1125

Název: Kapitálový požadavek k úvěrovému riziku obchodního portfolia

Charakteristika:

Celkový kapitálový požadavek k úvěrovému riziku obchodního portfolia podle § 11, odst. 1 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$EBD1125 = EBD1140 + EBD1145 + EBD1146 + EBD1147 + EBD1148 + EBD1149$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1126

Akronym: EBD1126

Název: Kapitál. požad. k riziku úvěr. angažovanosti obch. portfolia

Charakteristika:

Celkový kapitálový požadavek k riziku úvěrové angažovanosti obchodního portfolia podle § 17 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1127

Akronym: EBD1127

Název: Kapitálový požadavek k obecnému úrokovému riziku

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k obecnému úrokovému riziku podle § 27 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1127 = EBD1150 + EBD1151 + EBD1152 + EBD1153 + EBD1154 + EBD1155 + EBD1156

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1128

Akronym: EBD1128

Název: Kapitálový požadavek k obecnému akciovému riziku

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k obecnému akciovému riziku podle § 32 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1128 = EBD1157 (P0013 = 130) + EBD1158 (P0013 = 130) + EBD1159 + EBD1160 + EBD1161

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1129

Akronym: EBD1129

Název: Kapitálový požadavek k měnovému riziku

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k měnovému riziku podle § 38 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

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

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1130

Akronym: EBD1130

Název: Kapitálový požadavek ke komoditnímu riziku

Charakteristika:

Kapitálový požadavek ke komoditnímu riziku podle § 47 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1130 = EBD1166 + EBD1167 + EBD1168

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1131

Akronym: EBD1131

Název: Kapitálový požadavek B

Charakteristika:

Celková hodnota kapitálového požadavku B podle § 2, odst. 3 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

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

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1132

Akronym: EBD1132

Název: Kapitálová přiměřenost

Charakteristika:

Kapitálová přiměřenost podle § 63, odst. 1 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v %.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$EBD1132 = 8 * (EBD1108\_002 + EBD1122) / (EBD1124 + EBD1131)$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1133

Akronym: EBD1133

Název: Kapitálová přiměřenost nevyužitého tier 3

Charakteristika:

Kapitálová přiměřenost nevyužitého tier 3 podle § 63, odst. 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v %.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$EBD1133 = 8 * EBD1123 / (EBD1124 + EBD1131)$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1134

Akronym: EBD1134

Název: Vládní nástroje

Charakteristika:

Součet absolutních hodnot úrokových pozic vládních nástrojů, tj. nástrojů oceněných v tabulce č. 1 v příloze č. 1 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále jen opatření) rizikovou vahou 0 %, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se stanoví ve vazbě na § 21 opatření vynásobením součtu výše uvedených hodnot koeficientem 0 (viz tab. č. 5 přílohy 1 opatření).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1134 (P0013 = 130) = EBD1134 (P0013 = 125) x 0

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1135

Akronym: EBD1135

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

Charakteristika:

Součet absolutních hodnot úrokových pozic kvalifikovaných nástrojů, tj. nástrojů oceněných v tabulce č. 1 v příloze č.1 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále jen opatření) rizikovou vahou 20 %, se skutečnou zbytkovou splatností nižší než 6 měsíců včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Kapitálový požadavek se stanoví ve vazbě na § 21 opatření vynásobením součtu výše uvedených hodnot koeficientem 0,0025 (viz tab. č. 5 přílohy 1 opatření).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

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

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1136

Akronym: EBD1136

Název: Kvalifikov. nástroje se zbyt. splatností od 6 do 24 měs. vč.

Charakteristika:

Součet absolutních hodnot úrokových pozic kvalifikovaných nástrojů, tj. nástrojů oceněných v tabulce č. 1 v příloze č. 1 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále jen opatření) rizikovou vahou 20 %, se skutečnou zbytkovou splatností od 6 měsíců do 24 měsíců včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se stanoví ve vazbě na § 21 opatření vynásobením součtu výše uvedených hodnot koeficientem 0,01 (viz tab. č. 5 přílohy 1 opatření).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

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

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1137

Akronym: EBD1137

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

Charakteristika:

Součet absolutních hodnot úrokových pozic kvalifikovaných nástrojů, tj. nástrojů oceněných v tabulce č. 1 v příloze č. 1 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále jen opatření) rizikovou vahou 20 %, se skutečnou zbytkovou splatností vyšší než 24 měsíců včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se stanoví ve vazbě na § 21 opatření vynásobením součtu výše uvedených hodnot koeficientem 0,016 (viz tab. č. 5 přílohy 1 opatření).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

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

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1138

Akronym: EBD1138

Název: Ostatní nástroje

Charakteristika:

Součet absolutních hodnot úrokových pozic ostatních nástrojů, tj. nástrojů nezařazených do kategorie vládních ani kvalifikovaných nástrojů podle § 21, odst. 1 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále jen opatření), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se stanoví ve vazbě na § 21 opatření vynásobením součtu výše uvedených hodnot koeficientem 0,08 (viz tab. č. 5 přílohy 1 opatření).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

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

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1139

Akronym: EBD1139

Název: Opční kontrakty ke specifickému úrokovému riziku

Charakteristika:

Souhrn kapitálových požadavků k opčním kontraktům stanovených pro každý opční kontrakt jednou ze čtyř metod podle § 52, 53, 54 nebo 55 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

- a) Při použití zjednodušené metody podle § 52 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko (dále jen opatření) se uvede část kapitálového požadavku k úrokovým opčním kontraktům stanovená podle § 52, odst. 6 opatření (část odpovídající koeficientu specifického úrokového rizika).
- b) Při použití metody delta plus podle § 53 opatření se tento řádek nevyplňuje. Delta ekvivalenty úrokových opčních kontraktů se zařazují do úrokových pozic (§ 20) podle § 53, odst. 1, kapitálový požadavek ke specifickému riziku úrokových opčních kontraktů je proto již obsažen v EBD1134(P0013 = 130), EBD1135(P0013 = 130), EBD1136(P0013 = 130), EBD1137(P0013 = 130) a EBD1138(P0013 = 130).
- c) Při použití metody analýzy situací podle § 54 opatření se uvede kapitálový požadavek ke specifickému úrokovému riziku úrokových opčních kontraktů, který se stanoví podle § 54, odst. 3.
- d) Při použití metody marží podle § 55 se uvede kapitálový požadavek ke specifickému úrokovému riziku úrokových opčních kontraktů, který se stanoví podle § 55, odst. 2.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1140

Akronym: EBD1140

Název: Kapitálový požadavek ke specifickému úrokovému riziku

Charakteristika:

Celkový kapitálový požadavek ke specifickému úrokovému riziku propočtený podle § 21 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

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

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1141

Akronym: EBD1141

Název: Hrubá akciová pozice národních trhů zemí OECD

Charakteristika:

Součet hrubých akciových pozic národních trhů zemí OECD podle § 30 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále jen opatření), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se propočte vynásobením výše uvedeného součtu hrubých akciových pozic koeficientem 0,04 podle § 31 odst. 1 opatření.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

$EBD1141 (P0013 = 130) = EBD1141 (P0013 = 125) \times 0,04$

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1142

Akronym: EBD1142

Název: Hrubá akciová pozice ostatních národních trhů

Charakteristika:

Součet hrubých akciových pozic národních trhů ostatních zemí (tj. bez zemí OECD) podle § 30 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále jen opatření), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se propočte vynásobením výše uvedeného součtu hrubých akciových pozic koeficientem 0,08 podle § 31 odst. 1 opatření.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1142 (P0013 = 130) = EBD1142 (P0013 = 125) x 0,08

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1143

Akronym: EBD1143

Název: Hrubá akciová pozice diverzifikovaného portfolia

Charakteristika:

Hrubá akciová pozice diverzifikovaného portfolia podle § 30 a § 31, odst. 2 a 3 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se propočte vynásobením výše uvedené hrubé akciové pozice diverzifikovaného portfolia koeficientem 0,02 podle § 31 odst. 2 a 3 opatření.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1143 (P0013 = 130) = EBD1143 (P0013 = 125) x 0,02

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1144

Akronym: EBD1144

Název: Opční kontrakty ke specifickému akciovému riziku

Charakteristika:

Souhrn kapitálových požadavků k opčním kontraktům stanovených pro každý opční kontrakt jednou ze čtyř metod podle § 52, 53, 54 nebo 55 (dle volby banky)
Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

- a) Při použití zjednodušené metody podle § 52 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko (dále jen opatření) se uvede část kapitálového požadavku k akciovým opčním kontraktům stanovená podle § 52, odst. 6 opatření (část odpovídající koeficientu specifického akciového rizika).
- b) Při použití metody delta plus podle § 53 opatření se tento řádek nevyplňuje. Delta ekvivalenty akciových opčních kontraktů se zařazují do akciových pozic (§ 30) podle § 53, odst. 1, kapitálový požadavek ke specifickému riziku akciových opčních kontraktů je proto již obsažen v EBD1141(P0013 = 130), EBD1142(P0013 = 130) a EBD1143(P0013 = 130).
- c) Při použití metody analýzy situací podle § 54 opatření se uvede kapitálový požadavek ke specifickému akciovému riziku akciových opčních kontraktů, který se stanoví podle § 54, odst. 3.
- d) Při použití metody marží podle § 55 se uvede kapitálový požadavek ke specifickému akciovému riziku akciových opčních kontraktů, který se stanoví podle § 55, odst. 2.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1145

Akronym: EBD1145

Název: Kapitálový požadavek ke specifickému akciovému riziku

Charakteristika:

Celkový kapitálový požadavek ke specifickému akciovému riziku propočtený podle § 31 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1145 = EBD1141 (P0013 = 130) + EBD1142 (P0013 = 130) + EBD1143 (P0013 = 130) + EBD1144

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1146

Akronym: EBD1146

Název: Kapitálový požadavek k vypořádacímu riziku

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k vypořádacímu riziku podle § 11, odst. 2 a odst. 3 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1147

Akronym: EBD1147

Název: Kap.pož. k reverz.repo op.a repo op.,výp.a půj.CP a komodit

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k reverzním repo operacím a repo operacím, výpůjčkám a půjčkám cenných papírů a komodit podle § 11, odst. 4 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1148

Akronym: EBD1148

Název: Kap.pož.k pev.term.a opčním kontr.

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k pevným termínovým a opčním kontraktům včetně forwardových termínových vkladů podle § 11, odst.5 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1149

Akronym: EBD1149

Název: Kapitálový požadavek ke zbývajícím nástrojům obch. portfolia

Charakteristika:

Kapitálový požadavek ke zbývajícím nástrojům obchodního portfolia podle § 11, odst. 6 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1150

Akronym: EBD1150

Název: Kapitálový požadavek k CZK

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k obecnému úrokovému riziku k CZK, který se stanoví podle § 23, odst. 7 (metoda splatností) nebo § 24, odst. 7 (metoda durací) Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1151

Akronym: EBD1151

Název: Kapitálový požadavek k EUR

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k obecnému úrokovému riziku k EUR, zahrnující měnové pozice v těchto měnách: DEM, FRF, ITL, ESP, PTE, ATS, NLG, BEF, LUF, FIM, IEP. který se stanoví podle § 23, odst. 7 (metoda splatností) nebo § 24, odst. 7 (metoda durací) Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1152

Akronym: EBD1152

Název: Kapitálový požadavek k USD

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k obecnému úrokovému riziku k USD, který se stanoví podle § 23, odst. 7 (metoda splatností) nebo § 24, odst. 7 (metoda durací) Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1153

Akronym: EBD1153

Název: Kapitálový požadavek k ostatním měnám

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k obecnému úrokovému riziku k ostatním měnám, tj. měnám nezahrnovaných do propočtu kapitálového požadavku k EBD1150, EBD1151 a EBD1152, který se stanoví podle § 23, odst. 7 (metoda splatností) nebo § 24, odst. 7 (metoda durací) Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1154

Akronym: EBD1154

Název: Kapitálový požadavek zbytkových měn

Charakteristika:

Kapitálový požadavek k obecnému úrokovému riziku ke zbytkovým měnám (§ 22, odst. 2), který se stanoví podle § 25 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1155

Akronym: EBD1155

Název: Kapitálový požadavek k úrokovým futures

Charakteristika:

Kapitálový požadavek úrokových futures, který se stanoví podle § 26 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1156

Akronym: EBD1156

Název: Kapitál. požad. k opčním kontraktům k obec. úrok. riziku

Charakteristika:

Souhrn kapitálových požadavků k opčním kontraktům stanovených pro každý opční kontrakt jednou ze čtyř metod podle § 52, 53, 54 nebo 55 (dle volby banky) Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

- a) Při použití zjednodušené metody podle § 52 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko (dále jen opatření) se uvede část kapitálového požadavku k úrokovým opčním kontraktům stanovená podle § 52, odst. 7 opatření (část odpovídající koeficientu 0,08).
- b) Při použití metody delta plus podle § 53 opatření se uvede kapitálový požadavek k riziku gamma a vega úrokových opčních kontraktů podle § 53, odst. 3 až 7; delta ekvivalenty úrokových opčních kontraktů se zařazují do úrokových pozic (§ 20) podle § 53, odst. 1, kapitálový požadavek k obecnému riziku úrokových opčních kontraktů je proto již obsažen v EBD1150, EBD1151, EBD1152 a EBD1153.
- c) Při použití metody analýzy situací podle § 54 opatření se uvede součet maximálních očekávaných ztrát podle § 54, odst. 2 vypočtených pro úrokové opční kontrakty (§ 54, odst. 4).
- d) Při použití metody marží podle § 55 se uvede součet marží úrokových opčních kontraktů (§ 55, odst.3).

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1157

Akronym: jEBD1157

Název: Převýšení akciové pozice

Charakteristika:

Rozdíl absolutní hodnoty akciové pozice a 20 % hrubé akciové pozice národního trhu podle § 32, odst. 1 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále jen opatření), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se propočte podle § 32 odst. 1 opatření jako součin koef. 0,08 a rozdílu absolutní hodnoty akciové pozice a 20 % hrubé akciové pozice odpovídajícího národního trhu.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$\text{EBD1157 (P0013 = 130)} = \text{EBD1157 (P0013 = 125)} \times 0,08$$

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1158

Akronym: EBD1158

Název: Riziko národního trhu

Charakteristika:

Hodnota hrubých akciových pozic jednotlivých národních trhů podle § 32, odst. 1 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále jen opatření), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se propočte podle § 32 odst. 2 opatření.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$\text{EBD1158 (P0013 = 130)} = \text{EBD1158 (P0013 = 125)} \times 0,08$$

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1159

Akronym: jEBD1159

Název: Kapitálový pož. k riziku vybraného portfolia národních trhů

Charakteristika:

Kapitálový požadavek vybraného portfolia, který se stanoví podle § 32, odst. 3 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1160

Akronym: EBD1160

Název: Kapitálový požadavek k akciovým futures

Charakteristika:

Kapitálový požadavek akciových futures podle § 32, odst. 7 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1161

Akronym: EBD1161

Název: Kapit. požad. k opčním kontraktům (k obec. akciovému riziku)

Charakteristika:

Souhrn kapitálových požadavků k opčním kontraktům stanovených pro každý opční kontrakt jednou ze čtyř metod podle § 52, 53, 54 nebo 55 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

a) Při použití zjednodušené metody podle § 52 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko (dále jen opatření) se uvede část kapitálového požadavku k akciovým opčním kontraktům stanovená podle § 52, odst. 6 opatření (část odpovídající koeficientu 0,08).

b) Při použití metody delta plus podle § 53 opatření se uvede kapitálový požadavek k riziku gamma a vega akciových opčních kontraktů podle § 53, odst. 3 až 7; delta ekvivalenty akciových opčních kontraktů se zařazují do akciových pozic (§ 30) podle § 53, odst. 1, kapitálový požadavek k obecnému riziku akciových opčních kontraktů je proto již obsažen v EBD1157(P0013 = 130), EBD1158(P0013 = 130), EBD1159 a EBD1160.

c) Při použití metody analýzy situací podle § 54 opatření se uvede součet maximálních očekávaných ztrát podle § 54, odst. 2 vypočtených pro akciové opční kontrakty (§ 54, odst. 4).

d) Při použití metody marží podle § 55 se uvede součet marží akciových opčních kontraktů (§ 55, odst.3).

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1162

Akronym: EBD1162

Název: Kompenzované pozice silně korelovaných měn

Charakteristika:

Součet kompenzovaných pozic silně korelovaných měn podle § 36 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále jen opatření), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se propočte podle § 38, odst. 1 jako součin koef. 0,04 a kompenzovaných pozic silně korelovaných měn.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

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

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1163

Akronym: EBD1163

Název: Celková měnová pozice

Charakteristika:

Celková měnová pozice podle § 35, odst. 4 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále jen opatření), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Kapitálový požadavek se propočte podle § 38, odst. 1 jako násobek koef. 0,08 a celkové měnové pozice.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

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

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD1164**Akronym:** EBD1164**Název:** Kapitálový požadavek k měnovým futures**Charakteristika:**

Kapitálový požadavek měnových futures podle § 38, odst. 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1165

Akronym: EBD1165

Název: Kapitál. požadavek k opčním kontraktům (k měnovému riziku)

Charakteristika:

Souhrn kapitálových požadavků k opčním kontraktům stanovených pro každý opční kontrakt jednou ze čtyř metod podle § 52, 53, 54 nebo 55 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

- a) Při použití zjednodušené metody podle § 52 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" (dále jen opatření) se uvede kapitálový požadavek k měnovým opčním kontraktům stanovený podle § 52, odst. 6 opatření.
- b) Při použití metody delta plus podle § 53 opatření se uvede kapitálový požadavek k riziku gamma a vega měnových opčních kontraktů podle § 53, odst. 3 až 7; delta ekvivalenty v cizích měnách opčních kontraktů se zařazují do měnových pozic (§ 35) podle § 53, odst. 2, kapitálový požadavek k těmto opčním kontraktům je proto již obsažen v EBD1162(P0013 = 130), EBD1163P0013 = 130) a EBD1164.
- c) Při použití metody analýzy situací podle § 54 opatření se uvede součet maximálních očekávaných ztrát podle § 54, odst. 2 vypočtených pro měnové opční kontrakty (§ 54, odst. 4).
- d) Při použití metody marží podle § 55 se uvede součet marží měnových opčních kontraktů (§ 55, odst. 3).

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 30.04.2000

Zdroj: ČNB

Garant: Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1166

Akronym: EBD1166

Název: Kapit. požad. ke komod. riziku bez futures a opč. kontraktů

Charakteristika:

Kapitálový požadavek ke komoditnímu riziku podle § 44 nebo § 45 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" bez zahrnutí kapitálových požadavků k opčním kontraktům a komoditním futures, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1167

Akronym: EBD1167

Název: Kapitálový požadavek ke komoditním futures

Charakteristika:

Kapitálový požadavek komoditních futures podle § 46, odst. 1 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1168

Akronym: EBD1168

Název: Kapitál. požadavek k opčním kontraktům (ke komodit. riziku)

Charakteristika:

Souhrn kapitálových požadavků k opčním kontraktům stanovených pro každý opční kontrakt jednou ze čtyř metod podle § 52, 53, 54 nebo 55 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

- a) Při použití zjednodušené metody podle § 52 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko (dále jen opatření) se uvede kapitálový požadavek ke komoditním opčním kontraktům stanovený podle § 52, odst. 6 opatření.
- b) Při použití metody delta plus podle § 53 opatření se uvede kapitálový požadavek k riziku gamma a vega komoditních opčních kontraktů podle § 53, odst. 3 až 7; delta ekvivalenty komoditních opčních kontraktů se zařazují do komoditních pozic (§ 41) podle § 53, odst. 1, kapitálový požadavek k těmto opčním kontraktům je proto již obsažen v EBD1166.
- c) Při použití metody analýzy situací podle § 54 opatření se uvede součet maximálních očekávaných ztrát podle § 54, odst. 2 vypočtených pro komoditní opční kontrakty (§ 54, odst. 4).
- d) Při použití metody marží podle § 55 se uvede součet marží komoditních opčních kontraktů (§ 55, odst. 3).

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1175

Akronym: EBD1175

Název: Rozvahové položky bankovního portfolia (aktivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktivních rozvahových položek bankovního portfolia ve vazbě na § 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

některé z 1čdz, některé z 2čdz, některé z 3čdz, 411dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 480dz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034 (7)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Doplňek vazby na účetnictví: 139 kz, 249 kz, 289 kz, 349 kz.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1176

Akronym: EBD1176

Název: Podrozvahové položky bankovního portfolia (aktivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktivních podrozvahových položek bankovního portfolia (bez pohledávek ze zástav a odepsaných pohledávek) ve vazbě na § 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

některé z 91čdz, některé z 92čdz, některé z 93čdz, některé z 94čdz, některé z 95čdz, některé z 96čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

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

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1177

Akronym: EBD1177

Název: Bankovní portfolio (aktivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktivních rozvahových a podrozvahových položek bankovního portfolia (bez pohledávek ze zástav a odepsaných pohledávek) ve vazbě na § 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

některé z 1čdz, některé z 2čdz, některé z 3čdz, 411dz, 412dz, 413dz, 414dz, 415dz, 416dz, 417dz, 418dz, 419kz, 421dz, 424dz, 429kz, 431dz, 432dz, 438kz, 439kz, 441dz, 442dz, 445dz, 446dz, 449kz, 451dz, 453dz, 458kz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 480dz, 566dz, některé z 91čdz, některé z 92čdz, některé z 93čdz, některé z 94čdz, některé z 95čdz, některé z 96čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(7)

Algoritmus odvození:

EBD1177 = EBD1175 + EBD1176

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví: 139 kz, 219 kz, 249 kz, 289 kz, 349 kz, 369 kz.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1178

Akronym: EBD1178

Název: Rozvahové položky bankovního portfolia (pasivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pasivních rozvahových položek bankovního portfolia ve vazbě na § 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

některé z 1čkz, některé z 2čkz, některé z 3čkz, 50kz, 52kz, 53kz, 54kz, 55kz, 561kz, 562kz, 563kz, 564kz, 567vz, 569vz, 571kz, 572dz, 58vz, 59vz

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:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1179

Akronym: EBD1179

Název: Podrozvahové položky bankovního portfolia (pasivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pasivních podrozvahových položek bankovního portfolia (bez přijatých zástav) ve vazbě na § 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

některé z 91čkz, některé z 92čkz, některé z 93čkz, některé z 94čkz,
některé z 95čkz, některé z 96čkz

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: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1180

Akronym: EBD1180

Název: Bankovní portfolio (pasivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pasivních rozvahových a podrozvahových položek bankovního portfolia (bez přijatých zástav, opravných položek a opravek) ve vazbě na § 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

některé z 1čkz, některé z 2čkz, některé z 3čkz, 50kz, 52kz, 53kz, 54kz, 55kz,
561kz, 562kz, 563kz, 564kz, 567vz, 569vz, 571kz, 572dz, 58vz, 59vz,
některé z 91čkz, některé z 92čkz, některé z 93čkz, některé z 94čkz,
některé z 95čkz, některé z 96čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1180 = EBD1178 + EBD1179

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1188

Akronym: EBD1188

Název: Obchodní portfolio (aktivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktivních rozvahových a podrozvahových položek obchodního portfolia (bez pohledávek ze zástav a odepsaných pohledávek) ve vazbě na § 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

některé z 1čdz, některé z 2čdz, některé z 3čdz, některé z 91čdz,
některé z 92čdz, některé z 93čdz, některé z 94čdz, některé z 95čdz,
některé z 96čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(7)

Algoritmus odvození:

EBD1188 = EBD1252 + EBD1253

Poznámka:

Doplňek vazby na účetnictví: 139 kz, 249 kz, 289 kz, 349 kz, 389 kz

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1196

Akronym: EBD1196

Název: Obchodní portfolio (pasivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pasivních rozvahových a podrozvahových položek obchodního portfolia (bez přijtých zástav a opravných položek) ve vazbě na § 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

některé z 1čkz, některé z 2čkz, některé z 3čkz, některé z 91čkz,
některé z 92čkz, některé z 93čkz, některé z 94čkz, některé z 95čkz,
některé z 96čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1196 = EBD1254 + EBD1255

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1199

Akronym: EBD1199

Název: Poskyt. odvolatelné úvěrové přísliby

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

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

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1200

Akronym: EBD1200

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

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

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD1201**Akronym:** EBD1201**Název:** Poskytnuté úvěrové přísliby ostatní**Charakteristika:**

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

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

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

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EBD1202**Akronym:** EBD1202**Název:** Poskytnuté neplatební záruky**Charakteristika:**

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

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

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

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1203

Akronym: EBD1203

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

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1203 (P0013 = 112) = EBD1203 (P0013 = 115) x 0,5 minus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu.

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1204

Akronym: EBD1204

Název: Poskytnuté přísliby bankovních záruk

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých příslibů bankovních záruk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1204 (P0013 = 112) = EBD1204 (P0013 = 115) x 0,5 minus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu.

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1206

Akronym: EBD1206

Název: Poskytnuté platební záruky

Charakteristika:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1206 (P0013 = 112) = EBD1206 (P0013 = 115) x 1 mínus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu.

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1207

Akronym: EBD1207

Název: Poskytnuté záruky z převedených směnek

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých záruk z převedených směnek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1207 (P0013 = 112) = EBD1207 (P0013 = 115) x 1 mínus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu.

EBD1207 = (P0013 = 115) = EPD0970 (P0019 = S_VSEMEN; P0036 = S_ESACNB)

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1208

Akronym: EBD1208

Název: Poskytnutá směnečná rukojemství

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých směnečných rukojemství, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1208 (P0013 = 112) = EBD1208 (P0013 = 115) x 1 mínus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu.

EBD1208 (P0013 = 115) = EPD0971 (P0019 = S_VSEMEN; P0036 = S_ESACNB)

Poznámka:

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1209

Akronym: EBD1209

Název: Poskytnutá přijetí směnek

Charakteristika:

Hodnota poskytnutých přijetí směnek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1209 (P0013 = 112) = EBD1209 (P0013 = 115) x 1 mínus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu.

EBD1209 (P0013 = 115) = EPD0969 (P0019 = S_VSEMEN; P0036 = S_ESACNB)

Poznámka:

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1210

Akronym: EBD1210

Název: Odprod.pohled.vázané povinným zpětným odkupem zbytkové části

Charakteristika:

Hodnota potenciálního zpětného odkupu zbytkové nesplacené části pohledávek, které banka odprodala jinému subjektu a je smluvně vázána povinným zpětným odkupem té části pohledávek, která nebyla danému subjektu splacena, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Jako výchozí se uvede hodnota maximálního možného odkupu zbytkové části odprodáných pohledávek. Tato hodnota je průběžně upravována v závislosti na splácení příslušných prodaných pohledávek.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1210 (P0013 = 112) = EBD1210 (P0013 = 115) x 1 minus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu.

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1211

Akronym: EBD1121

Název: Pohl. na dluhop.a akcie z pev.term.kontr.a delta ekv.opcí

Charakteristika:

Pohledávky na dluhopisy a akcie z pevných termínových kontraktů a delta ekvivalenty pohledávek na dluhopisy a akcie z opčních kontraktů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1211 (P0013 = 112) = EBD1211 (P0013 = 115) x 1 minus rezervy vytvořené ke konkrétnímu podrozvahovému aktivu, avšak pouze do výše tohoto součinu.

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1212

Akronym: EBD1212

Název: Vybraná podrozvahová aktiva bankovního portfolia celkem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pohledávek vyplývajících z vybraných podrozvahových aktiv (bez zástav a odepsaných pohledávek), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{EBD1212} = \text{EBD1199} + \text{EBD1200} + \text{EBD1201} + \text{EBD1202} + \text{EBD1203} + \text{EBD1204} + \text{EBD1206} + \text{EBD1207} + \text{EBD1208} + \text{EBD1209} + \text{EBD1210} + \text{EBD1211} + \text{EBD1251}$$

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1213

Akronym: EBD1213

Název: Pohledávky za centrálními vládami států zóny A a ES

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za centrálními vládami států zóny A a Evropskými společenstvími, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{EBD1213 (P0013 = 114)} = \text{EBD1213 (P0013 = 113)} \times 0$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1214

Akronym: EBD1214

Název: Pohledávky za centrálními bankami států zóny A

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za centrálními bankami států zóny A, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

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

EBD1214 (P0013 = 114) = EBD1214 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 30.04.2000

Zdroj: ČNB

Garant: Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1215

Akronym: EBD1215

Název: Pohledávky za centrálními vládami států zóny B

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za centrálními vládami států zóny B denominovaných a splácených v národní měně dlužníka, pokud nedošlo k restrukturalizaci suverénního dluhu daného státu - viz. příloha č. 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

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

EBD1215 (P0013 = 114) = EBD1215 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

Verze: 1.0

Stav: Platný

Platnost od: 30.04.2000

Zdroj: ČNB

Garant: Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1216

Akronym: EBD1216

Název: Pohledávky za centrálními bankami států zóny B

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za centrálními bankami států zóny B denominovaných a splácených v národní měně dlužníka, pokud nedošlo k restrukturalizaci suverénního dluhu daného státu - viz. příloha č. 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "o kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$EBD1216 (P0013 = 114) = EBD1216 (P0013 = 113) \times 0$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1217

Akronym: EBD1217

Název: Pohledávky pojištěné EGAP, a.s.

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu pojištěných Exportní garanční a pojišťovací společnosti, a.s., podle § 8, odst. 1, písm. a) zákona č. 58/1995 Sb., o pojišťování a financování vývozu se státní podporou, příp. dalšími pojistiteli, jejichž závazky jsou zaručeny centrální vládou států zóny A, pokud ČNB odsouhlasila jejich všeobecné pojistné podmínky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$EBD1217 (P0013 = 114) = EBD1217 (P0013 = 113) \times 0$$

Poznámka:

Verze: 1.0	Stav: Platný	Platnost od: 30.04.2000
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1218

Akronym: EBD1218

Název: Pohledávky za Českou exportní bankou, a.s.

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za Českou exportní bankou, a.s., které jsou zaručeny zárukou státu, podle § 8, odst. 1, písm. b) zákona č. 58/1995 Sb., o pojišťování a financování vývozu se státní podporou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1218 (P0013 = 114) = EBD1218 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:30.04.2000
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1219

Akronym: EBD1219

Název: Pohledávky za FNM

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za FNM, které jsou zaručeny zárukou státu, podle § 24, odst. 2, zákona č. 171/1991 Sb., o působnosti orgánů České republiky ve věcech převodů majetku státu na jiné osoby a o FNM České republiky, ve znění zákona č. 120/1995 Sb., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1219 (P0013 = 114) = EBD1219 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1220

Akronym: EBD1220

Název: Pohledávky za Konsolidační bankou Praha, s.p.ú.

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za Konsolidační bankou Praha, s.p.ú., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$\text{EBD1220 (P0013 = 114)} = \text{EBD1220 (P0013 = 113)} \times 0$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1221

Akronym: EBD1221

Název: Reálné hodnoty pevných termínových a opčních kontraktů

Charakteristika:

Kladné reálné hodnoty pevných termínových a opčních kontraktů v bankovním portfoliu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$\text{EBD1221 (P0013 = 114)} = \text{EBD1221 (P0013 = 113)} \times 0$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1222

Akronym: EBD1222

Název: Pohledávky zajištěné zástavním právem k dluhopisům

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu zajištěných zástavním právem k dluhopisům, podle § 8, odst. 1, písm. e) Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1222 (P0013 = 114) = EBD1222 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1223

Akronym: EBD1223

Název: Odečitatelné položky

Charakteristika:

Hodnota aktiv, která jsou odečitatelnou položkou podle § 5, odst. 5 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

133čdz, 138čdz, 139čkz, 363čdz, 364čdz, 365čdz, 366čdz, 367čdz, 368čdz, 369čkz, 411čdz, 412čdz, 413čdz, 414čdz, 415čdz, 418čdz, 419čkz, 424čdz, 429čkz, 473dz, 474dz, 475dz, 476dz, 478kz, 479kz, 566dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1223 (P0013 = 114) = EBD1223 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

Pro účel propočtu rizikově vážených aktiv se do odečitatelných položek nezahrnuje ztráta běžného období a ztráty z minulých let.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1224

Akronym: EBD1224

Název: CP přijaté bankou v reversních repo operacích

Charakteristika:

Hodnota cenných papírů přijatých a držených bankou v reversních repo operacích zařazených do bankovního portfolia, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1224 (P0013 = 114) = EBD1224 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1225

Akronym: EBD1225

Název: Komodity přijaté bankou v reversních repo operacích

Charakteristika:

Hodnota komodit přijatých a držených bankou v reversních repo operacích zařazených do bankovního portfolia, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1225 (P0013 = 114) = EBD1225 (P0013 = 113) x 0

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1226

Akronym: EBD1126

Název: Pohledávky za bankami ve státech zóny A

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za bankami se sídlem ve státech zóny A kromě pohledávek, které jsou součástí kapitálových investic odečítaných podle § 5, odst. 5 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" a kromě pohledávek, kterým přísluší riziková váha 1,00, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

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

EBD1226 (P0013 = 114) = EBD1226 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1227

Akronym: EBD1227

Název: Pohledávky za bankami zóny B s pův. splatností do 1 roku vč.

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek za bankami se sídlem ve státech zóny B s původní splatností nejvýše 1 rok kromě pohledávek, kterým přísluší riziková váha 1,00, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

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

EBD1227 (P0013 = 114) = EBD1227 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1228

Akronym: EBD1128

Název: Pohledávky za mezinárodními finančními institucemi

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za mezinárodními finančními institucemi podle přílohy č. 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

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

EBD1228 (P0013 = 114) = EBD1228 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1229

Akronym: EBD1129

Název: Pohledávky za vládami územních celků států zóny A

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za vládami územních celků států zóny A, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

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

EBD1229 (P0013 = 114) = EBD1229 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1230

Akronym: EBD1230

Název: Pohledávky za orgány územní samosprávy států zóny A

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za orgány územní samosprávy států zóny A, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

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

EBD1230 (P0013 = 114) = EBD1230 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1231

Akronym: EBD1231

Název: Pohled. za inst. podporovanými centrální vládami států zóny A

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za institucemi podporovanými centrálními vládami států zóny A podle přílohy č. 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

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

EBD1231 (P0013 = 114) = EBD1231 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1232

Akronym: EBD1232

Název: Pohledávky za FNM, kterým nepřísl. riz. váha 0

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za FNM, kterým nepřísluší riziková váha 0, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

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

EBD1232 (P0013 = 114) = EBD1232 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1233

Akronym: EBD1233

Název: Pohledávky za investičními firmami zóny A

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za investičními firmami se sídlem ve státech zóny A (viz příloha č. 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko") kromě pohledávek, které jsou součástí kapitálových investic odečítaných podle § 5, odst. 5 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko" a kromě pohledávek, kterým přísluší riziková váha 1,00, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

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

EBD1233 (P0013 = 114) = EBD1233 (P0013 = 113) x 0,20

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1234

Akronym: EBD1234

Název: Pohledávky za burzovními clearingovými centry ve st. zóny A

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za burzovními clearingovými centry se sídlem ve státech zóny A, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$\text{EBD1234 (P0013 = 114)} = \text{EBD1234 (P0013 = 113)} \times 0,20$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1235

Akronym: EBD1235

Název: Finanční nástroje v procesu inkasa a podobné nástroje

Charakteristika:

Hodnota finančních nástrojů přijatých k inkasu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$\text{EBD1235 (P0013 = 114)} = \text{EBD1235 (P0013 = 113)} \times 0,20$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1236

Akronym: EBD1236

Název: Pohledávky zajištěné zástavním právem k nemovitostem

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu zajištěných zástavním právem k nemovitostem podle § 8, odst. 1, písm. f) Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1236 (P0013 = 114) = EBD1236 (P0013 = 113) x 0,50

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1237

Akronym: EBD1237

Název: Náklady a příjmy příštích období a dohadné účty aktivní

Charakteristika:

Hodnota nákladů a příjmů příštích období a debetních zůstatků na dohadných účtech aktivních, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

351dz, 352dz, 353dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1237 (P0013 = 114) = EBD1237 (P0013 = 113) x 0,50

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1238

Akronym: EBD1238

Název: Kap. inv. do bank a fin. inst., které nejsou odečítat. pol.

Charakteristika:

Kapitálové investice (tj. majetkové účasti, podíly a podřízené dluhy v bankovním portfoliu) do bank a finančních institucí, které nejsou odečitatelnou položkou podle § 5, odst. 5 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1238 (P0013 = 114) = EBD1238 (P0013 = 113) x 1,00

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1239

Akronym: EBD1239

Název: Kap. inv. do práv. osob kromě bank a fin. institucí

Charakteristika:

Kapitálové investice (tj. majetkové účasti, podíly a podřízené dluhy v bankovním portfoliu) do právnických osob kromě bank a finančních institucí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

EBD1239 (P0013 = 114) = EBD1239 (P0013 = 113) x 1,00

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1240

Akronym: EBD1240

Název: Pohledávky za právn. a fyz. osobami kromě bank a fin. inst.

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za právníckými osobami kromě pohledávek za bankami, finančními institucemi, vládami a vládou podporovanými institucemi a pohledávek odečítaných podle § 5, odst. 5 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", a hodnota obdobných pohledávek za fyzickými osobami v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$\text{EBD1240 (P0013 = 114)} = \text{EBD1240 (P0013 = 113)} \times 1,00$$

V případě pevných termínových a nakoupených opčních kontraktů se použije riziková váha 0,5, tzn. $\text{EBD1240 (P0013 = 114)} = \text{EBD1240 (P0013 = 113)} \times 0,5$.

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1241

Akronym: EBD1241

Název: Pohledávky za centr. vládami z.B, kterým nepřísl. riz.váha 0

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za centrálními vládami států zóny B, kterým nepřísluší riziková váha 0, a za institucemi podporovanými centrálními vládami států zóny B, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$\text{EBD1241 (P0013 = 114)} = \text{EBD1241 (P0013 = 113)} \times 1,00$$

V případě pevných termínových a nakoupených opčních kontraktů se použije riziková váha 0,5, tzn. $\text{EBD1241 (P0013 = 114)} = \text{EBD1241 (P0013 = 113)} \times 0,5$.

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1242

Akronym: EBD1242

Název: Pohledávky za centr.bankami zóny B, kterým nepřísl.riz.váha 0

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za centrálními bankami států zóny B, kterým nepřísluší riziková váha 0, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{EBD1242 (P0013 = 114)} = \text{EBD1242 (P0013 = 113)} \times 1,00$$

V případě pevných termínových a nakoupených opčních kontraktů se použije riziková váha 0,5, tzn. $\text{EBD1242 (P0013 = 114)} = \text{EBD1242 (P0013 = 113)} \times 0,5$.

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1243

Akronym: EBD1243

Název: Pohledávky za vládami územ. celků a orgánů samosprávy z. B

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za vládami územních celků států zóny B a za orgány územní samosprávy států zóny B, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{EBD1243 (P0013 = 114)} = \text{EBD1243 (P0013 = 113)} \times 1,00$$

V případě pevných termínových a nakoupených opčních kontraktů se použije riziková váha 0,5, tzn. $\text{EBD1243 (P0013 = 114)} = \text{EBD1243 (P0013 = 113)} \times 0,5$.

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1244

Akronym: EBD1244

Název: Pohledávky za bankami zóny B s původní splatností nad 1 rok

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za bankami se sídlem ve státech zóny B s původní splatností delší než 1 rok, které nejsou odečitatelnou položkou podle § 5, odst. 5 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{EBD1244 (P0013 = 114)} = \text{EBD1244 (P0013 = 113)} \times 1,00$$

V případě pevných termínových a nakoupených opčních kontraktů se použije riziková váha 0,5, tzn. $\text{EBD1244 (P0013 = 114)} = \text{EBD1244 (P0013 = 113)} \times 0,5$.

Poznámka:

Verze: 2.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1245

Akronym: EBD1245

Název: Pohled.za bank.z. A,B a inv. firm.v konkursu, likv.,nuc.spr.

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za:

1. bankami se sídlem ve státech zóny A a investičními firmami se sídlem ve státech zóny A (viz. příloha č. 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko"), u kterých byl prohlášen konkurz nebo povoleno vyrovnání nebo jsou v likvidaci nebo u kterých byla zavedena nucená správa. Zahrnují se pohledávky, které nejsou odečitatelnou položkou podle § 5, odst. 5 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko".

2. bankami se sídlem ve státech zóny B s původní splatností nejvýše 1 rok, u kterých byla zavedena nucená správa, prohlášen konkurz nebo povoleno vyrovnání nebo jsou v likvidaci, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{EBD1245 (P0013 = 114)} = \text{EBD1245 (P0013 = 113)} \times 1,00$$

V případě pevných termínových a nakoupených opčních kontraktů se použije riziková váha 0,5, tzn. $\text{EBD1245 (P0013 = 114)} = \text{EBD1245 (P0013 = 113)} \times 0,5$.

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1246

Akronym: EBD1246

Název: Nesplacená část emise akcií a dluhopisů

Charakteristika:

Hodnota nesplacené části emise akcií (vč. emisního ážia) a dluhopisů emitovaných vykazující bankou, které jsou částečně splaceny, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{EBD1246 (P0013 = 114)} = \text{EBD1246 (P0013 = 113)} \times 1,00$$
Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1247

Akronym: EBD1247

Název: Pohled. za práv.os.- fin.inst., kterým nepřísl. riz.váha 0,2

Charakteristika:

Hodnota rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových pohledávek v bankovním portfoliu za právníckými osobami - finančními institucemi, kterým nepřísluší riziková váha 0,2, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

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

EBD1247 (P0013 = 114) = EBD1247 (P0013 = 113) x 1,00

V případě pevných termínových a nakoupených opčních kontraktů se použije riziková váha 0,5, tzn. EBD1247 (P0013 = 114) = EBD1247 (P0013 = 113) x 0,5.

Poznámka:

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1248

Akronym: EBD1248

Název: Hmotný majetek

Charakteristika:

Hodnota hmotného majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

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

EBD1248 (P0013 = 114) = EBD1248 (P0013 = 113) x 1,00

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:30.04.2000

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1249

Akronym: EBD1249

Název: Ostatní aktiva bankovního portfolia

Charakteristika:

Hodnota ostatních aktiv bankovního portfolia, která nejsou zahrnuta v ostatních položkách rizikově vážených aktiv bankovního portfolia pro výpočet kapitálové přiměřenosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$\text{EBD1249 (P0013 = 114)} = \text{EBD1249 (P0013 = 113)} \times 1,00$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1250

Akronym: EBD1250

Název: Aktiva bankovního portfolia celkem vč. úvěr. ekvív.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktiv a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv bankovního portfolia ve vazbě na přílohu č. 1 (tab. č. 1) Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:
$$\begin{aligned} \text{EBD1250} = & \text{EAR0088} + \text{EBD1213} + \text{EBD1214} + \text{EBD1215} + \text{EBD1216} + \text{EBD1217} + \text{EBD1218} + \\ & \text{EBD1219} + \text{EBD1220} + \text{EBD1221} + \text{EBD1222} + \text{EBD1223} + \text{EBD1224} + \\ & \text{EBD1225} + \text{EBD1226} + \text{EBD1227} + \text{EBD1228} + \text{EBD1229} + \text{EBD1230} + \text{EBD1231} + \\ & \text{EBD1232} + \text{EBD1233} + \text{EBD1234} + \text{EBD1235} + \text{EBD1236} + \text{EBD1237} + \text{EBD1238} + \\ & \text{EBD1239} + \text{EBD1240} + \text{EBD1241} + \text{EBD1242} + \text{EBD1243} + \text{EBD1244} + \text{EBD1245} + \\ & \text{EBD1246} + \text{EBD1247} + \text{EBD1248} + \text{EBD1249} \end{aligned}$$
$$\text{EBD1250 (P0013 = 113)} = \text{EBD1212 (P0013 = 112)} + \text{EBD1175}$$

Poznámka:

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

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1251

Akronym: EBD1251

Název: Pevné termínové kontrakty a nakoupené opce

Charakteristika:

Hodnota úvěrového ekvivalentu všech pevných termínových kontraktů včetně forwardových termínových vkladů a nakoupených opcí propočtená podle § 7 odst. 6 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

EBD1251 (P0013 = 115) = EPD0914 (P0019 = S_VSEMEN; P0036 = S_ESACNB) + EPD0901 (P0019 = S_VSEMEN; P0036 = S_ESACNB)

Poznámka:

Uvádí se zde pouze výsledná hodnota úvěrového ekvivalentu všech derivátových operací včetně těch, které jsou uvedeny v EBD1211.

Pro P0013 (115) se uvádí hodnota podkladového nástroje.

Verze: 2.1	Stav: Platný	Platnost od: 29.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1252

Akronym: EBD1252

Název: Rozvahové položky obchodního portfolia (aktivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktivních rozvahových položek obchodního portfolia ve vazbě na § 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

některé z 1čdz, některé z 2čdz, některé z 3čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0034(7)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Doplňk vazby na účetnictví: 139 kz, 249 kz, 289 kz, 349 kz, 389 kz.

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1253

Akronym: EBD1253

Název: Podrozvahové položky obchodního portfolia (aktivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota aktivních podrozvahových položek obchodního portfolia (bez pohledávek ze zástav a odepsaných pohledávek) ve vazbě na § 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

některé z 91čdz, některé z 92čdz, některé z 93čdz, některé z 94čdz,
některé z 95čdz, některé z 96čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1254

Akronym: EBD1254

Název: Rozvahové položky obchodního portfolia (pasivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pasivních rozvahových položek obchodního portfolia ve vazbě na § 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

některé z 1čkz, některé z 2čkz, některé z 3čkz

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: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1255

Akronym: EBD1255

Název: Podrozvahové položky obchodního portfolia (pasivní)

Charakteristika:

Souhrnná hodnota pasivních podrozvahových položek obchodního portfolia (bez přijatých zástav) ve vazbě na § 2 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

některé z 91čkz, některé z 92čkz, některé z 93čkz, některé z 94čkz,
některé z 95čkz, některé z 96čkz

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:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EBD1256

Akronym:

Název: Opravné položky k hrubé úv. angažovanosti bankovního portf.

Charakteristika:

Souhrnná hodnota opravných položek k příslušným finančním aktivům, která tvoří podle § 12 Opatření ČNB č. 3/1999 "O kapitálové přiměřenosti bank zahrnující úvěrové a tržní riziko", hrubou úvěrovou angažovanost bankovního portfolia banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

139kz, 219kz, 249kz, 289kz, 349čkz, 369kz, 419kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0008 P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0048

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0009(CZK)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Chrtková / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EIN0001

Akronym: EIN0001

Název: Bud. splátky z přijatých úvěrů nad 1 rok od bank - nerezid.

Charakteristika:

Hodnota budoucích splátek střednědobých a dlouhodobých úvěrů, které banka přijala od bank - nerezidentů, za sledované období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

125čdo, 137čdo, 531čdo

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0030 P0061 P0078

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

Verze:2.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Sýkorová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EIN0262

Akronym: BS0614

Název: Nadlimitní devizová inkasa

Charakteristika:

Devizová inkasa realizovaná za vlastní operace banky a klienty - rezidenty, která za jednotlivé transakce přesahují následující výši v přepočtu na Kč: - 15 mil. Kč pro platební tituly 2xx - 3xx; - 30 mil. Kč pro platební tituly 1xx, 4xx-8xx (s výjimkou platebních titulů 7xx a 8xx za vlastní operace banky).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0030 P0032 P0036

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

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Vostatková / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EIN0263

Akronym: BS0615

Název: Nadlimitní devizové platby

Charakteristika:

Devizové platby realizované za vlastní operace banky a klienty - rezidenty, které za jednotlivé transakce přesahují následující výši v přepočtu na Kč: - 15 mil. Kč pro platební tituly 2xx - 3xx; - 30 mil. Kč pro platební tituly 1xx, 4xx-8xx (s výjimkou platebních titulů 7xx a 8xx za vlastní operace banky).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0030 P0032 P0036

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

Verze:11.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Vostatková / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EIN0447

Akronym: PU0001

Název: Devizová inkasa a inkasa v Kč ze zahraničí

Charakteristika:

Převody peněžních prostředků v cizí měně nebo v Kč ze zahraničí na vrub účtů třídy 1 až 5 a ostatní debetní obraty na účtech třídy 1 až 5 v devizové a korunové pozici banky, v přepočtu na Kč nebo v Kč.

Vazba na účetnictví:

011kodo, 012kodo, 013kodo, 014kodo, 015kodo, 017kodo, 018kodo, 11kodo, 121do, 123kodo, 124do, 126kodo, 131do, 132kodo, 133kodo, 134do, 135kodo, 138kodo, 20do, 21kodo, bez 219kodo, 221do, 24kodo, bez 249kodo, 272do, 281kodo, 282kodo, 283kodo, 284do, 285do, 287do, 288do, 295do, 297do, 299do, 301do, 303kodo, 31do, 321kodo, 322kodo, 331do, 332do, 341kodo, 344kodo, 346do, 351kodo, 352kodo, 353kodo, 358do, 361kodo, 362kodo, 363kodo, 364kodo, 365kodo, 366kodo, 367kodo, 368kodo, 371do, 372kodo, 373do, 375kodo, 38kodo, bez 389kodo, 391kodo, 393kodo, 395kodo, 397kodo, 41kodo, bez 419kodo, 42kodo, bez 429kodo, 431kodo, 432kodo, 44kodo, bez 449kodo, 45kodo, bez 458kodo, 473kodo, 474kodo, 475kodo, 476kodo, 566kodo, 567do, 568do, 569do

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0030 P0031 P0036 P0125

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

Doplněk vazby na účetnictví:

- rozdíl 011 obrat KR i DB, minus 021 do,
- u vybraných (kompenzovaných) položek se jedná o rozdíl mezi kreditním a debetním obratem.

Verze:11.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Vostatková / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EIN0448

Akronym: PU0002

Název: Devizové platby a platby v Kč do zahraničí

Charakteristika:

Převody peněžních prostředků v cizí měně nebo v Kč do zahraničí ve prospěch účtů třídy 1 až 5 a ostatní kreditní obraty na účtech třídy 1 až 5 v devizové a korunové pozici banky, v přepočtu na Kč nebo v Kč.

Vazba na účetnictví:

019kodo, 021kodo, 022kodo, 023kodo, 024kodo, 026kodo, 027kodo, 121ko, 124ko, 125kodo, 127kodo, 131ko, 134ko, 136kodo, 137kodo, 139kodo, 16kodo, 17kodo, 20ko, 219kodo, 221ko, 223kodo, 224kodo, 225kodo, 226kodo, 227kodo, 228kodo, 229kodo, 231kodo, 232kodo, 233kodo, 234kodo, 235kodo, 249kodo, 262kodo, 263kodo, 264kodo, 271kodo, 272ko, 284ko, 285ko, 287ko, 288ko, 289kodo, 295ko, 297kodo, 299ko, 301ko, 304kodo, 31ko, 325kodo, 326kodo, 331ko, 332ko, 342kodo, 345kodo, 346ko, 349kodo, 354kodo, 355kodo, 356kodo, 358ko, 369kodo, 371ko, 373ko, 374kodo, 376kodo, 378kodo, 389kodo, 392kodo, 394kodo, 396kodo, 398kodo, 419kodo, 429kodo, 438kodo, 439kodo, 449kodo, 458kodo, 478kodo, 479kodo, 501kodo, 507kodo, 52kodo, 53kodo, 542kodo, 543kodo, 552kodo, 557kodo, 561kodo, 562kodo, 563kodo, 564kodo, 567ko, 568ko, 569ko

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0030 P0031 P0036 P0125

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

Doplňek vazby na účetnictví:

- u opravných položek, opravek a vybraných (kompenzovaných) položek se jedná o rozdíl mezi kreditním a debetním obratem.

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Vostatková / Odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EIN0470

Akronym: EIN0470

Název: Úbytky/Přirůstky úvěrů a ostatních pohledávek za klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úbytků/přirůstků standardních (včetně nekategorizovaných spotřebních úvěrů) a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a obdobných pohledávek banky za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

212kodo, 213kodo, 214kodo, 216kodo, 218kodo, 219kodo, 221čkodo, 241kodo, 242kodo, 243kodo, 244kodo, 249kodo

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0034 P0061 P0080 P0081 P0082

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

Verze:4.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Chrtková / odb 711

Popis IP

Strana:3/4

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** EIN0471**Akronym:** EIN0471**Název:** Bud.splátky z přijat.úvěrů nad 1 rok od klientů-nerezidentů**Charakteristika:**

Hodnota budoucích splátek střednědobých a dlouhodobých úvěrů, které banka přijala od klientů - nerezidentů, za sledované období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

231čdo, 532čdo

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0030 P0061 P0078

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:****Poznámka:****Verze:**1.1
Zdroj:ČNB**Stav:**Platný**Garant:**Sýkorová / odb.711**Platnost od:**01.01.2001

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0001

Akronym: BI0011

Název: Náklady na finanční činnosti - celkem

Charakteristika:

Celková hodnota nákladů banky na pokladní a mezibankovní operace, na operace s orgány státu a obdobnými orgány, na operace s klienty, na leasing, na emitované cenné papíry, na operace s cennými papíry (včetně ztrát), na devizové operace, na ostatní finanční operace, na zajišťovací derivátové operace a na ostatní derivátové operace, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

61dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0001 = ENB0002 + ENB0274 + ENB0004 + ENB0007 + ENB0920 + ENB0039 +
ENB0008 + ENB0009 + ENB0902 + ENB0907

Poznámka:

Verze:10.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0002

Akronym: ENB0002

Název: Náklady na pokladní a mezibankovní operace

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na úroky placené z přijatých mezibankovních vkladů a úvěrů, nákladů z operací při vedení účtů a provádění platebního styku ve vztahu k emisním a jiným bankám, zúčtovacím centrům a SWIFTU a nákladů banky z mezibankovního pokladního a jiného styku (včetně nákladových úroků z poštovních a šekových účtů, placených trestných úroků, nákladů na REPO operace a výpůjčky cenných papírů, příslušných nákladů na operace s mezinárodními bankami a finančními institucemi a příslušných poplatků a provizí placených bankou), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

611čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0002 = ENB0272 + ENB0273 + ENB0493 + ENB0494 + ENB0003

Poznámka:

Verze:8.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0003

Akronym: ENB0003

Název: Placené poplatky a provize bankám

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru placených bankou emisním a jiným bankám, zúčtovacím centrům a SWIFTU v platebním styku a v úvěrových, vkladových a jiných obdobných mezibankovních operacích s emisními a jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též bankou placené poplatky a provize z REPO operací s bankami a z výpůjček cenných papírů od bank, případně placené poplatky a provize spojené s emisí, prodejem a výplatou vystavených depozitních směn jiným bankám a placené poplatky a provize na příslušné operace s mezinárodními bankami a finančními institucemi.

Vazba na účetnictví:

611čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0003 = ENB0878 + ENB0879

Poznámka:

Verze: 9.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0004

Akronym: ENB0004

Název: Náklady na operace s klienty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových a ostatních nákladů banky z operací při vedení účtů, provádění platebního styku a z přijatých vkladů a úvěrů od klientů, včetně placených poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též náklady na REPO operace s klienty, půjčky a výpůjčky cenných papírů od klientů.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0004 = ENB0005 + ENB0849 + ENB0844

Poznámka:

Verze: 11.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0005

Akronym: ENB0005

Název: Úroky z vkladů klientů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných nákladů banky z operací při vedení běžných a vkladových účtů klientů (tj. netermínových, termínovaných, úsporných a účelově vázaných vkladů, vkladových certifikátů klientů bez orgánů stáru a obdobných orgánů), a z provádění platebního styku pro klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0005 = ENB0495 + ENB0496 + ENB0497 + ENB0917

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:9.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0007

Akronym: BI0054

Název: Náklady na leasing

Charakteristika:

Náklady banky spojené s finančním pronájmem hmotného majetku, zejména odpisy v případech, kdy banka je pronajímatelem a podle smlouvy odpisuje, a ztráty z pronajatých objektů při rozvázání smlouvy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

613dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Verze:8.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0008

Akronym: BI0059

Název: Náklady na devizové operace

Charakteristika:

Náklady banky na rozvahové a podrozvahové devizové operace prováděné bankou, zahrnující zejména ztráty z operací nákup-prodej deviz (vč. valut), ztráty z přepočtu cizích měn, příslušné rozdíly úrokových sazeb tuzemské a zahraniční měny (reporty a deporty), ostatní náklady spojené s konverzními a arbitrážními operacemi, úroky ze swapových operací s nástroji v cizí i tuzemské měně a náklady na spotové devizové operace, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

616čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0008=ENB0853+ENB0856+ENB0888

Poznámka:

Nezahrnuje kurzové ztráty z přepočtu majetkových účastí banky.

Verze:10.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0009

Akronym: BI0063

Název: Náklady na ostatní finanční operace

Charakteristika:

Náklady banky na ostatní finanční rozvahové a podrozvahové (zejména záruční a zástavní) operace, včetně příslušných placených poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

617čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0009=ENB0857+ENB0858+ENB0859

Poznámka:

Neobsahuje poplatky za úschovu a správu cenných papírů a náklady banky na obstaravatelské a poradenské finanční služby nakupované od jiných osob.

Verze:9.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** ENB0010**Akronym:** ENB0010**Název:** Ostatní provozní náklady**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota nákladů banky vzniklých z odepsaných pohledávek za bankami, za klienty, popř. ostatními dlužníky, z převodu účastí a ostatního majetku a z jiných provozních nákladů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

66dz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0010 = ENB0011 + ENB0012 + ENB0846 + ENB0847 + ENB0014 + ENB0015 + ENB0292

Poznámka:

Verze: 7.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: Komárek / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** ENB0011**Akronym:** BI0102**Název:** Odepsané pohledávky za bankami**Charakteristika:**

Náklady banky v podobě ztrát z nedobytných pohledávek za bankami při ověření jejich nedobytnosti, bez ohledu na to, zda jsou nebo nejsou kryty opravnými položkami, včetně odepsaných pohledávek, na které banka vytvořila dostatečné zdroje, pohledávek, jejichž odpis uznává zákon o dani z příjmů, v Kč nebo v přepočtu Kč.

Vazba na účetnictví:

661dz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Verze: 9.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Komárek / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0012

Akronym: ENB0012

Název: Odepsané pohledávky za klienty a ostatními dlužníky

Charakteristika:

Náklady banky v podobě ztrát z nedobytných pohledávek za klienty, popř. ostatními dlužníky při ověření jejich nedobytnosti, bez ohledu na to, zda jsou nebo nejsou kryty opravnými položkami, včetně odepsaných pohledávek, na které banka vytvořila dostatečné zdroje, jejichž odpis uznává zákon o dani z příjmů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

662dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 9.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Komárek / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0013

Akronym: BI0104

Název: Mimořádné náklady

Charakteristika:

Náklady banky, které mají mimořádný charakter, zejména opravy nákladů minulých let, způsobené škody a manka, placené pokuty a penále (s výjimkou smluvních) nebo náklady související se změnou účetní metody, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

671dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Belloň / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0014

Akronym: BI0105

Název: Náklady z převodu účastí

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ztrát banky, vzniklých při převodech (zpravidla prodeji) účastí s rozhodujícím nebo podstatným vlivem na třetí osoby, tzn. rozdíl mezi hodnotou účastí s rozhodujícím nebo podstatným vlivem a její cenou sjednanou při prodeji, včetně účastí bank v realitních společnostech, v Kč.

Vazba na účetnictví:

665dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nelze kompenzovat ani se zůstatkem účtu 765 ani s případnou vytvořenou opravnou položkou.

Verze:8.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Belloň / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0015

Akronym: BI0108

Název: Náklady z převodu ostatního majetku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky, včetně zůstatkových cen, vzniklých při převodech (zpravidla prodeji) hmotného, popř. nehmotného majetku banky na třetí osoby, v Kč.

Vazba na účetnictví:

666dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nelze kompenzovat ani se zůstatkem účtu 766, ani s případnou vytvořenou opravnou položkou.

Verze:7.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Belloň / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0016

Akronym: BI0111

Název: Daň z příjmů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota daně z příjmů splatné a odložené z běžné a mimořádné činnosti banky (u ČNB odvod volného zůstatku zisku), a dodatečných odvodů daně z příjmů (tj. salda doměrek a vratků daně z příjmu za minulá léta účtovaných v příslušném vykazovaném období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

68dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0016 = ENB0293 + ENB0294 + ENB0848

Poznámka:

Verze: 8.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Belloň / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0017

Akronym: BI0114

Název: Náklady vnitrobankovní

Charakteristika:

Vnitrobankovní náklady, vyplývající ze vztahů mezi samostatně hospodařícími jednotkami a útvary banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

690dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Belloň / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0038

Akronym: ENB0038

Název: Náklady na emitované dlouhodobé cenné papíry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úroků placených bankou ze směnek a dluhopisů včetně hypotečních zástavních listů emitovaných bankou a prodaných klientům nebo jiným bankám, včetně příslušných placených poplatků (např. za správu a úschovu cenných papírů a poplatky spojené s emisí cenných papírů) a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

614čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:8.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0039

Akronym: ENB0039

Název: Náklady na operace s cennými papíry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů (ztrát) banky z prodeje cenných papírů (bez nákladů na převody účastí), včetně placených poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

615čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0039=ENB0880+ENB0883

Poznámka:

Neobsahuje ztráty z rozdílů měnových kursů a náklady na REPO operace a půjčky a výpůjčky cenných papírů.

Verze:8.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0040

Akronym: BI0232

Název: Tvorba rezerv a opravných položek

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek a rezerv (daňově uznaných a neuznaných), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

65dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0040 = ENB0041 + ENB0042 + ENB0043 + ENB0845

Poznámka:

Verze:8.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0041

Akronym: ENB0041

Název: Tvorba rezerv daňově uznaných

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na tvorbu rezerv daňově uznaných, tj. vytvořených podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

652dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0041=ENB0860+ENB0861+ENB0862

Poznámka:

Verze:8.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:zákon č 593/1992 Sb. ve znění
pozdějších předpisů

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0042

Akronym: ENB0042

Název: Tvorba rezerv daňově neuznaných

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na tvorbu rezerv daňově neuznaných, tj. vytvořených nad rámec rezerv podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

653dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0042=ENB0863+ENB0864+ENB0866

Poznámka:

Verze: 7.1	Stav: Platný	Platnost od: 29.01.2001
Zdroj:	Garant: Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0043

Akronym: ENB0043

Název: Tvorba opravných položek daňově uznaných

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově uznaných na snížení hodnoty aktiv, které není trvalého charakteru, vytvořených podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

654dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0043=ENB0867+ENB0868+ENB0869

Poznámka:

Verze: 7.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: zákon č 593/1992 Sb. ve znění pozdějších předpisů	Garant: Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0272

Akronym: ENB0272

Název: Úroky placené emisním bankám

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných nákladů banky z úvěrů a vkladů přijatých od emisních bank (včetně úrokových nákladů na REPO operace a případné výpůjčky cenných papírů), z operací při vedení účtů a provádění platebního styku s emisními bankami (včetně zahraničních) a z pokladního a jiného mezibankovního styku s emisními bankami a úrokových nákladů z obdobných operací s mezinárodními bankami a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

611čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0272=ENB0889+ENB0874

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 7.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj:

Garant: Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0273

Akronym: ENB0273

Název: Úroky placené jiným bankám

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných nákladů banky z úvěrů a vkladů přijatých od jiných bank (včetně úrokových nákladů na REPO operace a výpůjčky cenných papírů), z operací při vedení účtů a provádění platebního styku s jinými bankami (tj. kromě emisních) a z pokladního a jiného mezibankovního styku s jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i úroky placené z bankou vystavených depozitních směnek prodaných jiným bankám (resp. v držení jiných bank).

Vazba na účetnictví:

611čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0273=ENB0891+ENB0875

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 7.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj:

Garant: Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0274

Akronym: ENB0274

Název: Náklady na operace s orgány státu a obdobnými orgány

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových a ostatních nákladů banky z operací při vedení účtů, provádění platebního styku a z přijatých vkladů mimorozpočtových, případně i rozpočtových prostředků orgánů ČR, mimorozpočtových a rozpočtových prostředků orgánů územních samosprávných celků ČR a prostředků veřejných fondů v ČR, včetně jim placených příslušných poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též náklady na případné úvěry přijaté od orgánů místních samosprávných celků ČR (včetně veřejných fondů), případně REPO operace s těmito orgány a případné výpůjčky cenných papírů od těchto orgánů.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0274 = ENB0275 + ENB0276 + ENB0277 + ENB0843

Poznámka:

Verze: 9.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0275

Akronym: ENB0275

Název: Úroky placené orgánům státu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných nákladů banky z přijatých vkladů a úvěrů mimorozpočtových, případně i rozpočtových prostředků orgánů státu v ČR (včetně státních fondů, bez veřejných fondů), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje úrokové náklady na případné REPO operace s orgány státu a na případné výpůjčky cenných papírů od těchto orgánů.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0275 = ENB0918 + ENB0919

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 7.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0276

Akronym: ENB0276

Název: Úroky placené orgánům územních samosprávných celků ČR

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných nákladů banky z přijatých vkladů rozpočtových a mimorozpočtových prostředků orgánů územních samosprávných celků ČR (bez veřejných fondů orgánů územních samosprávných celků) a z operací při vedení účtů a provádění platebního styku pro orgány územních samosprávných celků ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i úrokové náklady na případné úvěry přijaté od těchto orgánů, případné REPO operace s těmito orgány a případné výpůjčky cenných papírů od těchto orgánů.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0276=ENB0893+ENB0876

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:8.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0277

Akronym: ENB0277

Název: Úroky placené veřejným fondům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných nákladů banky z přijatých vkladů veřejných fondů v ČR a z operací při vedení účtů a provádění platebního styku pro veřejné fondy v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i úrokové náklady na případné úvěry přijaté od veřejných fondů v ČR, na případné REPO operace s veřejnými fondy a případné výpůjčky cenných papírů od veřejných fondů.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0277=ENB0894+ENB0899

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací. Nezahrnuje úroky placené státním fondům.

Verze:8.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0278

Akronym: BS0637

Název: Všeobecné provozní náklady

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na zaměstnance, sociálních nákladů, daní a poplatků placených bankou (kromě daně z příjmu, daně z přidané hodnoty patřící do jiných provozních nákladů a bez srážkové daně), nakupovaných výkonů a odpisů hmotného a nehmotného majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

63dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0278 = ENB0279 + ENB0282 + ENB0283 + ENB0284 + ENB0290 + ENB0291

Poznámka:

Verze: 7.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj:

Garant: Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0279

Akronym: BS0638

Název: Náklady na zaměstnance

Charakteristika:

Souhrnná hodnota mzdových nákladů zaměstnanců banky a ostatních nákladů na zaměstnance (odměn za práce konané na základě dohod o pracích, konaných mimo pracovní poměr), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

631dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0279 = ENB0280 + ENB0281

Poznámka:

Verze: 6.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj:

Garant: Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU**Kód:** ENB0280**Akronym:** BS0639**Název:** Mzdové náklady zaměstnanců banky**Charakteristika:**

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

Vazba na účetnictví:

631čdz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Ukazatel nezahrnuje odměny ze zisku po zdanění, pokud je banka vyplácí (viz EZZ0311).

Verze: 6.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:****Garant:** Vávra / odb.61**POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU****Kód:** ENB0281**Akronym:** BS0640**Název:** Ostatní mzdové náklady**Charakteristika:**

Souhrnná hodnota bankou vyplacených odměn za práce, konané na základě dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

631čdz

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

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Ukazatel nezahrnuje tantiémy členů představenstev a dozorčích rad, které tvoří součást jiných provozních nákladů (viz ENB0292).

Verze: 6.0**Stav:** Platný**Platnost od:** 01.01.2000**Zdroj:****Garant:** Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0282

Akronym: BS0641

Název: Sociální náklady

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů, vyplývajících zejména ze vztahů banky k sociálním institucím, např. sociálního a zdravotního pojištění, pojištění v nezaměstnanosti apod., a ostatní náklady sociálního charakteru, které banka hradí ze svých nákladů obligatorně nebo fakultativně podle zvláštních předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

632dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Verze: 6.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj:

Garant: Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0283

Akronym: BS0642

Název: Daně a poplatky - placené

Charakteristika:

Souhrnná hodnota republikových daní a poplatků, placených bankou (kromě daně z příjmů, daně z přidané hodnoty, patřící do jiných provozních nákladů, a bez srážkové daně), místních daní a poplatků, cla (není-li součástí ceny), poplatků soudních, správních apod., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

635dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Verze: 6.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj:

Garant: Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0284

Akronym: BS0643

Název: Nakupované výkony

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nakupovaných služeb, spotřebovaného materiálu, nájemného, nákladů na propagaci a ostatních nakupovaných výkonů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

636dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{ENB0284} = \text{ENB0285} + \text{ENB0286} + \text{ENB0287} + \text{ENB0288} + \text{ENB0289}$$
Poznámka:

Verze: 6.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj:

Garant: Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0285

Akronym: BS0644

Název: Nakupované služby

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou nakupovaných externích nefinančních služeb, nákladů na nakupované opravy a udržování, cestovného, nákladů na reprezentaci, a ostatních nakupovaných služeb (včetně drobného nehmotného majetku), bez nákladů na propagaci, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

636čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Verze: 7.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj:

Garant: Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0286

Akronym: BS0645

Název: Spotřeba materiálu

Charakteristika:

Souhrnná hodnota 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, spotřebovaného bankou v průběhu vykazovaného období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

636čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0287

Akronym: BS0646

Název: Nájemné - placené

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nájemného placeného bankou, včetně nájemného při leasingu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

636čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0288

Akronym: BS0647

Název: Náklady na propagaci

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nakupovaných dodávek a služeb určených k propagaci banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

636čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj:

Garant: Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0289

Akronym: BS0648

Název: Ostatní nakupované výkony

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nakupované energie a ostatních neskladovatelných dodávek, případně další nakupované výkony nezahrnuté v nakupovaných službách, spotřebě materiálu, nájemném ani v nákladech na propagaci, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

636čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj:

Garant: Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0290

Akronym: BS0649

Název: Odpisy hmotného majetku

Charakteristika:

Souhrnná hodnota odpisů provozního a neprovozního hmotného majetku banky, jak vlastního, tak i pronajatého v leasingu, pokud banka jako nájemce podle smlouvy tento majetek odpisuje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

637dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Verze:6.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0291

Akronym: BS0650

Název: Odpisy nehmotného majetku

Charakteristika:

Celková hodnota odpisů nehmotného majetku banky, jako jsou goodwill, samostatně pořízený software, zřizovací výdaje a ostatní nehmotný majetek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

638dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Verze:6.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0292

Akronym: ENB0292

Název: Jiné provozní náklady

Charakteristika:

Souhrn daně z přidané hodnoty, pokud ji banka nemůže uplatnit formou odpočtu, příspěvků Fondu pojištění vkladů a jiných provozních nákladů, které nejsou zahrnuty ve všeobecných provozních nákladech, v nákladech na pohledávky za bankami a za klienty, ani v nákladech z převodu účastí nebo ostatního majetku a smluvní pokuty a penále placené bankou bez úroků z prodlení podle smlouvy o úvěru, v Kč.

Vazba na účetnictví:

667dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Verze: 5.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: Komárek / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0293

Akronym: BS0652

Název: Daň z příjmů z běžné činnosti

Charakteristika:

Souhrnná hodnota daně z příjmů splatné a odložené po vyloučení daně z příjmů z mimořádné činnosti banky (viz poznámka) a dodatečných odvodů daně z příjmů (tj. salda doměrek a vratků daně z příjmů za minulá léta účtovaných v příslušném vykazovaném období), v Kč.

Vazba na účetnictví:

681dz, 682dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Definice daně z příjmů z mimořádné činnosti je uvedena v ENB0294.

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Belloň / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0294

Akronym: BS0653

Název: Daň z příjmů z mimořádné činnosti

Charakteristika:

Souhrnná hodnota daně z kladného rozdílu mezi mimořádnými výnosy (zejména opravy výnosů minulých let, přijaté náhrady škod a mank, přijaté pokuty a penále) a mimořádnými náklady (zejména opravy nákladů minulých let, škody, manka, placené pokuty a penále aj.), odváděné zálohově v průběhu roku dle platných předpisů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

683dz, 684dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:5.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Belloň / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0493

Akronym: UR0102

Název: Úroky z poštovních šekových účtů placené

Charakteristika:

Úroky z přijatých úvěrů (kreditních zůstatků) na poštovních šekových účtech, placené bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

611čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:8.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0494

Akronym: UR0103

Název: Trestné úroky placené ČNB

Charakteristika:

Úroky za nedodržení výše povinných minimálních rezerv, za čerpání nouzového úvěru a úroky placené podle "Pravidel likvidity a kapitálové přiměřenosti" popř. další sankční úroky stanovené předpisy ČNB, placené bankou České národní bance, v Kč.

Vazba na účetnictví:

611čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Verze:8.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0495

Akronym: ENB0495

Název: Úroky z kreditních zůstatků na běžných účtech klientů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových nákladů banky z kreditních zůstatků na běžných účtech vedených klientům (bez orgánů stáru a orgánů územních samosprávných celků ČR) a provádění platebního styku na těchto účtech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:9.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0496

Akronym: ENB0496

Název: Úroky z termínových vkladů klientů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových nákladů banky z termínových vkladů klientů (bez orgánů státu a orgánů územních samosprávných celků ČR), včetně úroků z přijatých účelově vázaných vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 9.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0497

Akronym: ENB0497

Název: Úroky z úsporných vkladů klientů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových nákladů banky z úsporných vkladů klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 8.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2000
Zdroj:	Garant: Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0505

Akronym: UR0136

Název: Úrokové náklady na klienty (vč. orgánů státu a obdob.orgánů)

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, zajišťovacích derivátových operací s úrokovými nástroji, derivátových operací s úrokovými nástroji prováděných s klienty, z vkladů a případných úvěrů přijatých od orgánů republiky a místních orgánů v ČR (včetně jimi spravovaných fondů) a z případných obdobných závazků vůči těmto orgánům a derivátových operací s úrokovými nástroji prováděných s místními orgány (včetně veřejných fondů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

612čdz, 619čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

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

ENB0505 = ENB0005 + ENB0275 + ENB0276 + ENB0277 + ENB0849 + ENB0903 + ENB0908

Poznámka:

Ukazatel je definován pro potřeby Čtvrtletního výkazu o úrokových nákladech a výnosech, nezahrnuje všechny nákladové úroky.

Verze:11.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant:Šíp / odbor 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0843

Akronym: ENB0843

Název: Poplatky a provize placené orgánům státu a obdobným orgánům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru placených bankou v souvislosti s operacemi banky s orgány státu a obdobnými orgány v ČR (včetně veřejných fondů v ČR) těmto orgánům, popř. jiným osobám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Verze:5.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:x

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0844

Akronym: ENB0844

Název: Poplatky a provize placené klientům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru placených bankou v souvislosti s operacemi s klienty těmto klientům (bez orgánů státu a obdobných orgánů), popř. jiným osobám, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též bankou placené poplatky a provize související s emisí, prodejem a výplatou vkladových certifikátů, emitovaných krátkodobých cenných papírů a úvěrů přijatých od klientů, s REPO operacemi s klienty a s půjčkami a výpůjčkami cenných papírů od klientů.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:5.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:x	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0845

Akronym: ENB0845

Název: Tvorba opravných položek daňově neuznaných

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově neuznaných na snížení hodnoty aktiv, které není trvalého charakteru, vytvořených nad rámec zákona o rezervách pro zajištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

651kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0845 = ENB0870 + ENB0871+ ENB0916 + ENB0872 + ENB0873

Poznámka:

Verze:4.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0846

Akronym: ENB0846

Název: Náklady z postoupených pohledávek za bankami

Charakteristika:

Náklady banky (ztráty) z postoupených (resp. prodaných) pohledávek za bankami (především souhrn odpisů rozdílů mezi hodnotou pohledávek a jejich cenou sjednanou při postoupení (prodeji) postupníkovi), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

663dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Nezahrnuje náklady z pohledávek vymáhaných pro banku třetí stranou, které zůstávají v majetku banky.

Verze: 3.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: Komárek / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0847

Akronym: ENB0847

Název: Náklady z postoupených pohledávek za klienty a ost. dlužníky

Charakteristika:

Náklady banky (ztráty) z postoupených (prodaných) pohledávek za klienty, popř. ostatními dlužníky (především souhrn rozdílů odpisů mezi hodnotou pohledávek a jejich cenou sjednanou při postoupení (resp. prodeji) postupníkovi v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

664dz

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: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: Komárek / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0848

Akronym: ENB0848

Název: Dodatečné odvody daně z příjmů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota salda doměrek a vratek daně z příjmu za minulá léta účtovaných v příslušném vykazovaném období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

685dz

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:01.01.2000
Zdroj:	Garant:Komárek / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0849

Akronym: ENB0849

Název: Úroky z úvěrů přijatých od klientů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných nákladů banky z úroků z úvěrů a obdobných peněžních prostředků přijatých od klientů (bez orgánů státu a obdobných orgánů), s REPO operacemi prováděnými s klienty a s půjčkami a výpůjčkami cenných papírů od klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0849=ENB0895+ENB0887

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:4.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0853

Akronym: ENB0853

Název: Kurzové ztráty z devizových operací

Charakteristika:

Souhrn kurzových ztrát z kurzových přepočtů na Kč a z konverzních operací (včetně vzájemné konverze cizích měn), které vyplývají z rozvahových operací banky a z podrozvahových (spotových) operací banky s podkladovými nástroji v cizí (zahraniční) měně, bez kurzových ztrát z přepočtu účastí banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

616čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Verze:3.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:x

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0856

Akronym: ENB0856

Název: Placené poplatky a provize na devizové operace

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou placených poplatků a provizí souvisejících s devizovými operacemi realizovanými bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

616čdz

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:01.01.2000

Zdroj:x

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0857

Akronym: ENB0857

Název: Náklady na ostatní finanční rozvahové operace

Charakteristika:

Náklady banky na ostatní finanční rozvahové operace, jako jsou operace s šeky, rozvahové operace se směnkami (kromě eskontních a obdobných operací), inkasní operace apod. a náklady na jiné finanční rozvahové operace banky nezahrnuté do jiných položek nákladů na finanční činnosti banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

617čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0858

Akronym: ENB0858

Název: Náklady na ostatní finanční podrozvahové operace

Charakteristika:

Náklady banky na ostatní finanční podrozvahové operace (tj. na záruky, akcepty, směnek, akreditivy, zástavy ap.) a na spotové operace s komoditními nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

617čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací a náklady na derivátové operace v bankovním portfoliu s komoditními nástroji.

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0859

Akronym: ENB0859

Název: Placené poplatky a provize na ostatní finanční operace

Charakteristika:

Placené poplatky a provize z ostatních finančních operací realizovaných bankou, s výjimkou poplatků za úschovu a správu cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

617čdz

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:01.01.2000

Zdroj:x

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0860

Akronym: ENB0860

Název: Tvorba rezerv daňově uznaných k úvěrům

Charakteristika:

Hodnota nákladů banky na tvorbu rezerv daňově uznaných na standardní pohledávky z úvěrů, vytvořených podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

652čdz

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:01.01.2000

Zdroj:zákon č. 593/1992 Sb. ve znění
pozdějších předpisů

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0861

Akronym: ENB0861

Název: Tvorba rezerv daňově uznaných k poskytnutým zárukám

Charakteristika:

Hodnota nákladů banky na tvorbu rezerv daňově uznaných k poskytnutým zárukám, vytvořených podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

652čdz

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:01.01.2000
Zdroj:zákon č 593/1992 Sb. ve znění Garant:Vávra / odb.61 pozdějších předpisů		

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0862

Akronym: ENB0862

Název: Tvorba ostatních rezerv daňově uznaných

Charakteristika:

Hodnota nákladů banky na tvorbu rezerv daňově uznaných na opravy hmotného majetku a případných ostatních rezerv v rozsahu stanoveném zákonem o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, kromě tvorby rezerv daňově uznaných k úvěrům a k poskytnutým zárukám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

652čdz

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:01.01.2000
Zdroj:zákon č 593/1992 Sb. ve znění Garant:Vávra / odb.61 pozdějších předpisů		

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0863

Akronym: ENB0863

Název: Tvorba rezerv daňově neuznaných k úvěrům

Charakteristika:

Hodnota nákladů banky na tvorbu rezerv daňově neuznaných na standardní (popř. klasifikované) pohledávky z úvěrů, vytvořených nad rámec rezerv podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

653čdz

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:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0864

Akronym: ENB0864

Název: Tvorba rezerv daňově neuznaných k podrozvahovým pohledávkám

Charakteristika:

Hodnota nákladů banky na tvorbu rezerv daňově neuznaných na poskytnuté záruky a další podrozvahové pohledávky, vytvořených nad rámec rezerv podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

653čdz

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:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0866

Akronym: ENB0866

Název: Tvorba ostatních rezerv daňově neuznaných

Charakteristika:

Hodnota nákladů banky na tvorbu ostatních rezerv daňově neuznaných, kromě tvorby rezerv daňově neuznaných k úvěrům, k podrozvahovým pohledávkám, vytvořených nad rámec rezerv podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

653čdz

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:01.01.2001

Zdroj:x

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0867

Akronym: ENB0867

Název: Tvorba opravných položek daňově uznaných ke klas. úvěrům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově uznaných ke klasifikovaným pohledávkám z úvěrů (popřípadě skupinám pohledávek se stejnou mírou rizika) na snížení hodnoty aktiv, které není trvalého charakteru, vytvořených podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

654čdz

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:01.01.2001

Zdroj:zákon č 593/1992 Sb. ve znění
pozdějších předpisů

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0868

Akronym: ENB0868

Název: Tvorba oprav. položek k pohledávkám v konkursu a vyrovnání

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově uznaných k pohledávkám za dlužníky v konkursním a vyrovnacím řízení na snížení hodnoty aktiv, které není trvalého charakteru, vytvořeného podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

654čdz

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:01.01.2001

Zdroj:zákon č 593/1992 Sb. ve znění
pozdějších předpisů

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0869

Akronym: ENB0869

Název: Tvorba ostatních opravných položek daňově uznaných

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově uznaných k nepromlčeným pohledávkám, které jsou zaúčtovány v účetnictví a jsou splatné po 31. prosinci 1994, a případných dalších opravných položek daňově uznaných na snížení hodnoty aktiv, které není trvalého charakteru, vytvořených podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, kromě nákladů na tvorbu opravných položek daňově uznaných ke klasifikovaným úvěrům a k pohledávkám v konkurzu a vyrovnání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

654čdz

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:01.01.2001

Zdroj:zákon č 593/1992 Sb. ve znění
pozdějších předpisů

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0870

Akronym: ENB0870

Název: Tvorba opravných položek daňově neuznaných ke klas. úvěrům

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově neuznaných ke klasifikovaným pohledávkám z úvěrů na snížení hodnoty aktiv, které není trvalého charakteru, vytvořených nad rámec zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

651čdz

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:01.01.2001
Zdroj:x	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0871

Akronym: ENB0871

Název: Tvorba opravných položek k cenným papírům k obchodování

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově neuznaných k cenným papírům k obchodování na snížení hodnoty majetku, které není trvalého charakteru, vytvořených nad rámec zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

651čdz

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:01.01.2001
Zdroj:x	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0872

Akronym: ENB0872

Název: Tvorba opr.pol.k cen.papírům drženým do splatnosti a účastem

Charakteristika:

Hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově neuznaných k cenným papírům drženým do splatnosti a účastem na snížení hodnoty aktiv, které není trvalého charakteru, vytvořených nad rámec zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

651čdz

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:01.01.2001
Zdroj:x	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0873

Akronym: ENB0873

Název: Tvorba ostatních opravných položek daňově neuznaných

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na tvorbu ostatních opravných položek daňově neuznaných na snížení hodnoty aktiv, které není trvalého charakteru, vytvořených nad rámec zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů kromě nákladů na tvorbu opravných položek daňově neuznaných ke klasifikovaným úvěrům, k cenným papírům k obchodování, k prodeji a k cenným papírům drženým do splatnosti a účastem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

651čdz

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:01.01.2001
Zdroj:x	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0874

Akronym: ENB0874

Název: Úrokové náklady na REPO operace s emisními bankami

Charakteristika:

Hodnota úrokových a obdobných nákladů banky ze získaných peněžních prostředků od emisních bank v REPO operacích a na případné výpůjčky cenných papírů od emisních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

611čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0875

Akronym: ENB0875

Název: Úrokové náklady na REPO operace s jinými bankami

Charakteristika:

Hodnota úrokových a obdobných nákladů banky ze získaných peněžních prostředků od jiných bank (tj. kromě emisních) v REPO operacích a na výpůjčky cenných papírů od jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

611čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Nezahrnuje poplatky a proize z těchto operací.

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0876

Akronym: ENB0876

Název: Úrokové náklady na REPO oper. s orgány územ.samospr.celků ČR

Charakteristika:

Hodnota úrokových a obdobných nákladů banky ze získaných peněžních prostředků od orgánů územních samosprávných celků ČR (bez veřejných fondů orgánů územních samosprávných celků ČR) v případných REPO operacích a na případné výpůjčky cenných papírů od těchto orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:x

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0878

Akronym: ENB0878

Název: Placené poplatky a provize emisním bankám

Charakteristika:

Hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru placených bankou emisním bankám, zúčtovacím centrům a SWIFTU v platebním styku a v úvěrových, vkladových a jiných obdobných mezibankovních operacích s emisními bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též bankou placené poplatky a provize z REPO operací s emisními bankami a z výpůjček cenných papírů od emisních bank a placené poplatky a provize na příslušné operace s mezinárodními bankami a finančními institucemi.

Vazba na účetnictví:

611čdz

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:01.01.2000

Zdroj:x

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0879

Akronym: ENB0879

Název: Placené poplatky a provize jiným bankám

Charakteristika:

Hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru placených bankou jiným bankám (tj. kromě emisních), zúčtovacím centřům a SWIFTU v platebním styku a v úvěrových, vkladových a jiných obdobných mezibankovních operacích s jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též bankou placené poplatky a provize z REPO operací s jinými bankami a z výpůjček cenných papírů od jiných bank a s emisí, prodejem a výplatou vystavených depozitních směnek jiným bankám.

Vazba na účetnictví:

611čdz

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:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0880

Akronym: ENB0880

Název: Ztráty z prodeje cenných papírů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ztrát banky z rozdílů cen pořízení a prodejních cen cenných papírů v tuzemské i zahraniční měně při operacích s cennými papíry k obchodování, prodeji a s cennými papíry drženými do splatnosti a účastmi (bez nákladů na převody účastí), včetně příslušných ztrát vyplývajících z převodů cenných papírů při konečném vypořádání podrozvahových (tj. spotových, pevných termínových a opčních) operací na bázi cenných papírů v tuzemské i cizí měně (bez příslušných ztrát a nákladů souvisejících s rozdíly měnových kursů a ostatními náklady na podrozvahové operace s cennými papíry), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

615čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0880=ENB0881+ENB0882

Poznámka:

Neobsahuje náklady na REPO operace a výpůjčky cenných papírů a příslušné poplatky a provize.

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:x	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0881

Akronym: ENB0881

Název: Ztráty z prodeje cenných papírů s pevným výnosem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ztrát banky z rozdílů cen pořízení a prodejních cen cenných papírů v tuzemské i zahraniční měně s pevným výnosem při operacích s cennými papíry k obchodování, prodeji a s cennými papíry drženými bankou do splatnosti a účastmi (bez nákladů na převody účastí), včetně příslušných ztrát vyplývajících z převodů cenných papírů při konečném vypořádání podrozvahových (tj. spotových, pevných termínových a opčních) operací na bázi cenných papírů v tuzemské i cizí měně (bez příslušných ztrát a nákladů souvisejících s rozdíly měnových kursů a ostatními náklady na podrozvahové operace s cennými papíry), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Cenné papíry s pevným výnosem (dluhové cenné papíry) jsou cenné papíry s a) pevnou úrokovou sazbou, b) proměnlivou úrokovou sazbou, jestliže její variabilita (proměnlivost) je předem určena ve vztahu k sazbám používaným na trhu k určeným datům nebo obdobím.

Vazba na účetnictví:

615čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje náklady na REPO operace a výpůjčky cenných papírů a příslušné poplatky a provize.

Verze: 2.1

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: x

Garant: Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0882

Akronym: ENB0882

Název: Ztráty z prodeje cenných papírů s proměnlivým výnosem

Charakteristika:

Souhrnná hodnota ztrát banky z rozdílů cen pořízení a prodejních cen cenných papírů v tuzemské i cizí měně s proměnlivým výnosem (cenné papíry, které se nezařazují jako cenné papíry s pevným výnosem) při operacích s cennými papíry k obchodování, prodeji a s cennými papíry drženými bankou do splatnosti a účastmi (bez nákladů z převodu účastí), včetně příslušných ztrát vyplývajících z převodů cenných papírů při konečném vypořádání podrozvahových (tj. spotových, pevných termínových a opčních) operací na bázi cenných papírů v tuzemské i cizí měně (bez příslušných ztrát a nákladů souvisejících s rozdíly měnových kursů a ostatními náklady na podrozvahové operace s cennými papíry), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

615čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Neobsahuje náklady na REPO operace a výpůjčky cenných papírů a příslušné poplatky a provize.

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:x	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0883

Akronym: ENB0883

Název: Placené poplatky a provize na operace s cennými papíry

Charakteristika:

Placené poplatky a provize bankou při operacích banky s cennými papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

615čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Neobsahuje placené poplatky a provize z REPO operací a půjček a výpůjček cenných papírů.

Verze:4.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:x	Garant:Vávra / odb.61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0887

Akronym: ENB0887

Název: Úrokové náklady na REPO operace s klienty

Charakteristika:

Hodnota úrokových a obdobných nákladů banky ze získaných peněžních prostředků od klientů v REPO operacích a na půjčky a výpůjčky cenných papírů od klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:x

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0888

Akronym: ENB0888

Název: Ostatní náklady na devizové operace

Charakteristika:

Ostatní náklady banky na rozvahové a podrozvahové devizové operace prováděné bankou (zejména náklady na spotové devizové operace a ostatní náklady spojené s konverzními a arbitrážními operacemi), které nemají charakter poplatků a provizí nebo nejsou obsaženy v kurzových ztrátách banky z devizových operací a v nákladech banky na zajišťovací derivátové operace s měnovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč. U spotových operací se zde uvažují náklady na spotové operace s měnovými nástroji. Zahrnuje též ztráty z rozdílů úrokových sazeb tuzemské a zahraniční měny (reporty a deporty).

Vazba na účetnictví:

616čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje kurzové ztráty a placené poplatky a provize.

Verze:3.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:x

Garant:Vávra / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0889

Akronym: ENB0889

Název: Úroky za vklady a úvěry od emisních bank bez REPO operací

Charakteristika:

Hodnota úrokových nákladů banky z úvěrů a vkladů přijatých od emisních bank (kromě úrokových nákladů na REPO operace a případné výpůjčky cenných papírů), z operací při vedení účtů a provádění platebního styku s emisními bankami (včetně zahraničních) a z pokladního a jiného mezibankovního styku s emisními bankami (kromě nákladů na podrozvahové operace s úrokovými nástroji) a úrokových nákladů z obdobných operací s mezinárodními bankami a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

611čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Vávra / odbor 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0891

Akronym: ENB0891

Název: Úroky za vklady a úvěry od jiných bank bez REPO operací

Charakteristika:

Hodnota úrokových nákladů banky z úvěrů a vkladů přijatých od jiných bank (kromě úrokových nákladů na REPO operace a výpůjček cenných papírů), z operací při vedení účtů a provádění platebního styku s jinými bankami (tj. kromě emisních) a z pokladního a jiného mezibankovního styku s jinými bankami (kromě nákladů na podrozvahové operace s úrokovými nástroji), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též úrokové náklady banky na bankou vystavené depozitní směnky prodané jiným bankám (resp. v držení jiných bank).

Vazba na účetnictví:

611čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Vávra / odbor 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0893

Akronym: ENB0893

Název: Úroky za vklady a úvěry od org.územ.sam.celků bez REPO oper.

Charakteristika:

Hodnota úrokových nákladů banky z přijatých vkladů rozpočtových a mimorozpočtových prostředků orgánů územních samosprávných celků ČR (bez veřejných fondů orgánů územních samosprávných celků ČR), z operací při vedení účtů a provádění platebního styku pro tyto orgány a z případných přijatých úvěrů od těchto orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje úrokové náklady na případné REPO operace s orgány územních samosprávných celků ČR, případné výpůjčky cenných papírů od těchto orgánů a případné podrozvahové operace s úrokovými nástroji s těmito orgány.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:3.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:x

Garant:Vávra / odbor 61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0894

Akronym: ENB0894

Název: Úroky za vklady a úvěry od veřejných fondů bez REPO operací

Charakteristika:

Hodnota úrokových nákladů banky z přijatých vkladů veřejných fondů v ČR, z operací při vedení účtů a provádění platebního styku pro veřejné fondy v ČR a z případných přijatých úvěrů od veřejných fondů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje úrokové náklady na případné REPO operace s veřejnými fondy, případné výpůjčky cenných papírů od veřejných fondů a případné podrozvahové operace s úrokovými nástroji s veřejnými fondy.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:2.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2000

Zdroj:x

Garant:Vávra / odbor 61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0895

Akronym: ENB0895

Název: Úroky za úvěry od klientů bez REPO operací

Charakteristika:

Hodnota úrokových nákladů banky z úvěrů přijatých bankou od klientů (bez orgánů státu a obdobných orgánů), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje úrokové náklady na REPO operace s klienty, půjčky a výpůjčky cenných papírů od klientů a podrozvahové operace s úrokovými nástroji s klienty.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:3.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:x	Garant:Vávra / odbor 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0899

Akronym: ENB0899

Název: Úrokové náklady na REPO operace s veřejnými fondy

Charakteristika:

Hodnota úrokových a obdobných nákladů banky ze získaných peněžních prostředků od veřejných fondů v ČR v případných REPO operacích a na případné výpůjčky cenných papírů od veřejných fondů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:x	Garant:Vávra / odbor 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0901

Akronym: ENB0901

Název: Součet nákladů a zisku/ztráty

Charakteristika:

Souhrnná hodnota veškerých nákladů a zisku (ztráty) banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

583vz, 61dz, 63dz, 65dz, 66dz, 67dz, 68dz, 69dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**ENB0901 = ENB0001 + ENB0278 + ENB0040 + ENB0010 + ENB0013 + ENB0016 +
ENB0017 + EZZ0984_001**Poznámka:**

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2000
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0902

Akronym: ENB0902

Název: Náklady na zajišťovací derivátové operace

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na zajišťovací derivátové operace (tj. na pevné termínové operace a opce) s úvěrovými, úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

611čdz, 612čdz, 614čdz, 615čdz, 616čdz, 617čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

ENB0902 = ENB0915 + ENB0903 + ENB0904 + ENB0905 + ENB0906

Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0903

Akronym: ENB0903

Název: Náklady na zajišťovací derivát. operace s úrokovými nástroji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na zajišťovací derivátové operace (tj. na pevné termínové operace a opce) s úrokovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

611čdz, 612čdz, 614čdz

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:01.01.2001
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0904

Akronym: ENB0904

Název: Náklady na zajišťovací derivát. operace s měnovými nástroji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na zajišťovací derivátové operace (tj. na pevné termínové operace a opce) s měnovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

616čdz

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:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0905

Akronym: ENB0905

Název: Náklady na zajišťovací derivát. operace s akciovými nástroji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na zajišťovací derivátové operace (tj. na pevné termínové operace a opce) s akciovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

615čdz

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: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0906

Akronym: ENB0906

Název: Náklady na zajišťovací derivát. operace s komodit. nástroji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na zajišťovací derivátové operace (tj. na pevné termínové operace a opce) s komoditními nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

617čdz

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: 01.01.2001
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0907

Akronym: ENB0907

Název: Náklady na ostatní derivátové operace

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na ostatní derivátové operace (tj. na pevné termínové operace a opce, které nejsou zajišťovacími) s úvěrovými, úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

619dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:**Algoritmus odvození:**
$$\text{ENB0907} = \text{ENB0914} + \text{ENB0908} + \text{ENB0909} + \text{ENB0910} + \text{ENB0911}$$
Poznámka:

Verze:2.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0908

Akronym: ENB0908

Název: Náklady na ostatní derivátové operace s úrokovými nástroji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na ostatní derivátové operace (tj. na pevné termínové operace a opce, které nejsou zajišťovacími) s úrokovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

619čdz

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:01.01.2001
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0909

Akronym: ENB0909

Název: Náklady na ostatní derivátové operace s měnovými nástroji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na ostatní derivátové operace (tj. na pevné termínové operace a na opce, které nejsou zajišťovacími) s měnovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

619čdz

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:01.01.2001
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0910

Akronym: ENB0910

Název: Náklady na ostatní derivátové operace s akciovými nástroji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na ostatní derivátové operace (tj. na pevné termínové a opce, které nejsou zajišťovacími) s akciovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

619čdz

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:01.01.2001
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0911

Akronym: ENB0911

Název: Náklady na ostatní derivátové operace s komoditními nástroji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na ostatní derivátové operace (tj. na pevné termínové operace a opce, které nejsou zajišťovacími) s komoditními nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

619čdz

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:01.01.2001
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0912

Akronym: ENB0912

Název: Náklady na emitované krátkodobé cenné papíry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných nákladů banky z bankou emitovaných krátkodobých cenných papírů, tj. z emitovaných krátkodobých dluhopisů, vkladních listů a směnek prodaných klientům, popř. jiným osobám, resp. v držení klientů (vč. případně orgánů územních samosprávných celků ČR) a jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

614čdz

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:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0914

Akronym: ENB0914

Název: Náklady na ostatní derivátové operace s úvěrovými nástroji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na ostatní derivátové operace (tj. na pevné termínové operace a opce) s úvěrovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

619čdz

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:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0915

Akronym: ENB0915

Název: Náklady na zajišťovací derivát. operace s úvěrovými nástroji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na zajišťovací derivátové operace (tj. na pevné termínové operace a opce) s úvěrovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

617čdz

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:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0916

Akronym: ENB0916

Název: Tvorba opravných položek k cenným papírům k prodeji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově neuznaných k cenným papírům k prodeji na snížení hodnoty majetku, které není trvalého charakteru, vytvořených nad rámec zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

651čdz

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:01.01.2001
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0917

Akronym: ENB0917

Název: Úroky z vkladových certifikátů

Charakteristika:

Vazba na účetnictví:

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:	Garant: /	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0918

Akronym: ENB0918

Název: Úroky za vklady a úvěry od orgánů státu bez REPO operací

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných nákladů banky z přijatých vkladů a úvěrů mimorozpočtových, případně i rozpočtových prostředků orgánů státu v ČR (včetně státních fondů, bez veřejných fondů), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje úrokové náklady na případné REPO operace s orgány státu, případné výpůjčky cenných papírů od těchto orgánů a případné podrozvahové operace s úrokovými nástroji s těmito orgány.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Spurná / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0919

Akronym: ENB0919

Název: Úrokové náklady na REPO operace s orgány státu

Charakteristika:

Hodnota úrokových a obdobných nákladů banky ze získaných peněžních prostředků od orgánů státu (bez veřejných fondů orgánů územních samosprávných celků ČR) v případných REPO operacích a na případné výpůjčky cenných papírů od těchto orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

612čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

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

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze:1.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:

Garant: /

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: ENB0920

Akronym: ENB0920

Název: Náklady na emitované cenné papíry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných nákladů banky z bankou emitovaných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

614Čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

ENB0920 = ENB0912 + ENB0038

Poznámka:

Verze:1.0	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Spurná / odb 711	



POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0184

Akronym: BI1298

Název: Úvěrové linky přijaté

Charakteristika:

Hodnota přijatých záruk na refinancování a potvrzení možnosti čerpání úvěrů mezi bankami, včetně úvěrů, které je možno čerpat z různých mezinárodních zdrojů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

912čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

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

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) závazky banky vůči bankám.

Verze: 9.1

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Hajasová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0557

Akronym: EPD0557

Název: Devizy koupené na základě měnových smluv

Charakteristika:

Souhrnná hodnota dosud nepřevzatých nakoupených Kč nebo deviz za hotové a celková hodnota zůstatku nakoupených deviz za sjednaný kurs od data závazku do data jejich účetního vypořádání ke dni vykazování (v případě opcí zahrnuje jejich delta ekvivalent), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

943čdz, 953čdz, 963čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

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

Účetně se jedná o podrozvahové pevné budoucí pohledávky banky.

Verze: 9.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Hajasová / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0558

Akronym: EPD0558

Název: Prodej deviz na základě měnových smluv

Charakteristika:

Souhrnná hodnota dosud neodeslaných prodaných Kč nebo deviz za hotové a celková hodnota zůstatku prodaných deviz za sjednaný kurs od data závazku do data jejich předání ke dni vykazování (v případě opcí zahrnuje jejich delta ekvivalent), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

944čkz, 954čkz, 964čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

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

Účetně se jedná o podrozvahové závazky banky.

Verze:6.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0559

Akronym: EPD0559

Název: Pohledávky ze záruk a akreditivů a poskyt. přísliby úvěrů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou poskytnutých příslibů úvěrů a půjček, pohledávek banky ze záruk celkem, pohledávek banky z otevřených akreditivů a pohledávek banky z potvrzení otevřených akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

911dz, 921dz, 923dz, 925dz, 927dz, 931dz, 933dz, 935dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

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

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky vůči bankám a klientům.

Verze:6.0

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Hajasová / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0560

Akronym: EPD0560

Název: Záruky vydané bankou za dokumentární a jiné úvěry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou vydaných záruk za potvrzené dokumentární úvěry, vydaných potvrzení o otevření úvěru klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

911čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

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

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky vůči bankám. Nezahrnuje úvěrové linky.

Verze: 5.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0561

Akronym: EPD0561

Název: Závazky z akreditivů se zárukou a přijaté přísliby úvěrů

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou přijatých příslibů úvěrů a půjček, závazků banky ze záruk 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:

912kz, 922kz, 924kz, 926kz, 928kz, 932kz, 934kz, 936kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

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

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) závazky banky vůči bankám, státu, klientům a jiným subjektům.

Verze: 6.0	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Hajasová /	odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0766

Akronym: EPD0766

Název: Úvěrové linky poskytnuté

Charakteristika:

Souhrnná hodnota vydaných záruk na refinancování a potvrzení možnosti čerpání úvěrů mezi bankami (vydaných potvrzení o otevření úvěru v úvěrových linkách), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

911čdz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

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

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) pohledávky banky vůči bankám.

Verze:4.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0819

Akronym: EPD0819

Název: Záruky přijaté od bank za dokumentární a jiné úvěry

Charakteristika:

Souhrnná hodnota bankou přijatých záruk od jiných bank za potvrzené dokumentární a jiné úvěry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

912čkz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0062 P0079

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

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) závazky vůči bankám. Nezahrnuje úvěrové linky.

Verze:4.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Hajasová /	odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0879

Akronym: EPD0879

Název: Odepsané pohledávky

Charakteristika:

Hodnota odepsaných pohledávek za bankami a za klienty vedených do zániku práva z pohledávky podle platných předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

996dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

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

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 4.0

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2000

Zdroj: ČNB

Garant: Fojtáčková / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0882

Akronym: EPD0882

Název: Závazky ze spotových operací s úrokovými nástroji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků ze spotových (promptních) operací banky s úrokovými nástroji (tj. prodej aktiv prostřednictvím úrokových nástrojů) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

942kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

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

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí závazky.

Verze: 3.1

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.2001

Zdroj: ČNB

Garant: Vonšovská / odb. 711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0883

Akronym: EPD0883

Název: Závazky ze spotových operací s měnovými nástroji

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků ze spotových (promptních) operací banky s měnovými nástroji (tj. prodej aktiv prostřednictvím měnových nástrojů) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

944kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

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

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí závazky.

Verze:3.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0889

Akronym: EPD0889

Název: Pohledávky ze spotových operací s úrokovými nástroji

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky ze spotových (promptních) operací banky s úrokovými nástroji (tj. nákup aktiv prostřednictvím úrokových nástrojů) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

941dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

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

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí pohledávky.

Verze:3.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0890

Akronym: EPD0890

Název: Pohledávky ze spotových operací s měnovými nástroji

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky ze spotových (promptních) operací banky s měnovými nástroji (tj. nákup aktiv prostřednictvím měnových nástrojů) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

943dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové pevné budoucí pohledávky.

Verze: 3.1	Stav: Platný	Platnost od: 01.01.2001
Zdroj: ČNB	Garant: Vonšovská / odb. 711	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0892

Akronym: EPD0892

Název: Závazky z opcí na úvěrové a úrokové nástroje

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků banky z nákupních i prodejních opčních operací na úvěrové a úrokové nástroje (z práv a závazků z operací s dlužnými cennými papíry aj.) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u realizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

962kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 4.1	Stav: Platný	Platnost od: 29.01.2001
Zdroj: x	Garant: Palán / odb. 61	

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0892_001

Akronym: EPD0892

Název: *Závazky z opcí na úvěrové a úrokové nástroje

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků banky z nákupních i prodejních opčních operací na úvěrové a úrokové nástroje (z práv a závazků z operací s dlužnými cennými papíry aj.) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u realizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

962kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPD0892 - Závazky z opcí na úvěrové a úrokové nástroje

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(62)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze:2.2

Stav:Platný

Platnost od:29.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0893

Akronym: EPD0893

Název: Závazky z opcí na měnové nástroje

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků banky z nákupních i prodejních opčních operací na měnové nástroje (z práv a závazků k prodeji aktiv prostřednictvím měnových opcí) od uzavření těchto obchodů do jejich vypořádání, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč.

Vazba na účetnictví:

964kz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

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

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze:4.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:x

Garant:Palán / odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0893_001

Akronym: EPD0893

Název: *Závazky z opcí na měnové nástroje

Charakteristika:

Souhrnná hodnota závazků banky z nákupních i prodejních opčních operací na měnové nástroje (z práv a závazků k prodeji aktiv prostřednictvím měnových opcí) od uzavření těchto obchodů do jejich vypořádání, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč.

Vazba na účetnictví:

964kz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPD0893 - Závazky z opcí na měnové nástroje

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(62)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze:2.1	Stav:Platný	Platnost od:01.01.2001
Zdroj:ČNB	Garant:Vonšovská	/ odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0895

Akronym: EPD0895

Název: Pohledávky z opcí na úvěrové a úrokové nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z nákupních i prodejních opcí na úvěrové a úrokové nástroje (z práv a závazků k nákupu aktiv prostřednictvím opcí na úvěrové a úrokové nástroje) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, popř. data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

961dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

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

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze:4.2	Stav:Platný	Platnost od:29.01.2001
Zdroj:x	Garant:Palán	/ odb.61

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0895_003

Akronym: EPD0895

Název: *Pohledávky z opcí na úvěrové a úrokové nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z nákupních i prodejních opcí na úvěrové a úrokové nástroje (z práv a závazků k nákupu aktiv prostřednictvím opcí na úvěrové a úrokové nástroje) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, popř. data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

96ldz

Datový typ: Number - Číslo

Odvozen z primárního informačního prvku:

EPD0895 - Pohledávky z opcí na úvěrové a úrokové nástroje

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

Parametry konkretizované na informačním prvku:

P0088(62)

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze:1.2

Stav:Platný

Platnost od:29.01.2001

Zdroj:ČNB

Garant:Vonšovská / odb.711

POPIS INFORMAČNÍHO PRVKU

Kód: EPD0896

Akronym: EPD0896

Název: Pohledávky z opcí na měnové nástroje

Charakteristika:

Hodnota pohledávek banky z nákupních i prodejních opcí na měnové nástroje (práv a závazků k nákupu aktiv prostřednictvím měnových opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

963dz

Datový typ: Number - Číslo

Parametry informačního prvku:

P0009 P0011 P0013 P0014 P0019 P0036 P0088

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

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze:4.1

Stav:Platný

Platnost od:01.01.2001

Zdroj:x

Garant:Palán / odb.61