

Příloha č. 4 k opatření České národní banky
č. 5 ze dne 1. září 1997

Upravené a doplněné informační prvky

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR0100	n	Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami celkem	8.02	20	03.06.1997	
EAR0105	n	Standardní úvěry a pohledávky za klienty	8.02	20	24.06.1997	
EAR0331	n	Ostatní aktiva plánu	4.02	20	02.05.1997	
EAR0466	n	Ostatní krátkodobé úvěry a pohledávky za klienty(standardní)	7.02	20	24.06.1997	
EAR0470	n	Úvěry a pohledávky za klienty celkem	7.02	20	24.06.1997	
EAR0472	n	Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje krátkodobé	9.02	20	12.06.1997	
EAR0473	n	Úvěry klientům celkem a na mimorozpoč. výdaje střednědobé	8.02	20	20.06.1997	
EAR0474	n	Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje dlouhodobé	8.01	20	20.06.1997	
EAR0478	n	Úvěry klientům celkem krátkodobé	8.01	20	24.06.1997	
EAR0546	n	Standardní úvěry klientům a republikovým a místním orgánům	3.02	20	24.06.1997	
EAR0609	n	Úvěry klientům celk. a na mimorozp. výdaje krátkodobé bez BÚ	2.02	20	20.06.1997	
EAR0654	n	Standardní jiné krátkod.úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	2.02	20	24.06.1997	
EAR0659	n	Klasifikované úvěry klientům a republik. a místním orgánům	4.02	20	03.06.1997	
EAR0672	n	Klasif.jiné krátk.úvěry klientům a rep.a míst.orgán.(bez BÚ)	3.02	20	03.06.1997	
EAR0825	n	Jiné krátkodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům	2.02	20	24.06.1997	
EAR0830	n	Standardní a klasifikované úvěry a pohledávky za klienty	3.02	20	24.06.1997	
EAR1004	n	Pohledávky ze zajišť.převodu cenných papírů celkem	1.02	20	27.05.1997	
EAR1023	n	Státní pokladniční poukázky a obdobné dluhopisy emit. státem	1.01	20	09.06.1997	
EAR1024	n	Poukázky a obdobné dluhopisy emisních bank	1.01	20	09.06.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR1037	n	Cenné papíry v obchodním portfoliu banky	1.00	20	13.06.1997	
EAR1038	n	Cenné papíry v investičním portfoliu banky	1.00	20	13.06.1997	
EAR1039	n	Cenné papíry poskytnuté na REPO operace	1.00	20	12.06.1997	
EAR1040	n	Půjčené cenné papíry	1.00	20	12.06.1997	
EAR1041	n	Klasifikované pohledávky k běžným účtům jiných bank	1.00	20	07.05.1997	
EAR1042	n	Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami (bez BÚ)	1.00	20	07.05.1997	
EAR1043	n	Klasifikované pohledávky k běžným účtům klientů celkem	1.00	20	07.05.1997	
EAR1044	n	Úvěry poskytnuté klientům na složení dovozních depozit	1.01	20	16.07.1997	
EAR1045	n	Dovozní depozita převedená do Konsolidační banky	1.01	20	17.07.1997	
EAR1046	n	Zatímní listy v držení banky	1.00	20	12.06.1997	
EAR1047	n	Diskont. a obd. dluhopisy v držení banky vyjma pokl.poukázek	1.00	20	13.06.1997	
ENB0008	n	Náklady na devizové operace	6.01	20	16.06.1997	
ENB0009	n	Náklady na ostatní finanční činnosti	6.01	20	16.06.1997	
ENB0013	n	Mimořádné náklady	6.01	20	16.06.1997	
ENB0039	n	Náklady na operace s cennými papíry	5.02	20	02.06.1997	
ENB0292	n	Jiné provozní náklady	4.02	20	02.06.1997	
ENB0505	n	Úrokové náklady na klienty (vč. org. republ. a míst. orgánů)	6.03	20	15.07.1997	
EPD0559	n	Pohledávky ze záruk a akreditivů a poskyt. přísliby úvěrů	2.02	20	03.06.1997	
EPD0561	n	Závazky z akreditivů se zárukou a přijaté přísliby úvěrů	2.02	20	03.06.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPD0892	n	Závazky z opcí na úrokové nástroje	2.02	20	03.06.1997	
EPD0893	n	Závazky z opcí na zahraniční měnu	2.02	20	03.06.1997	
EPD0895	n	Pohledávky z opcí na úrokové nástroje	2.02	20	03.06.1997	
EPD0896	n	Pohledávky z opcí na zahraniční měnu	2.02	20	03.06.1997	
EPD0901	n	Pohledávky z opčních operací celkem	2.02	20	03.06.1997	
EPD0907	n	Závazky z opčních operací celkem	2.02	20	03.06.1997	
EPD0911	n	Pohledávky z pevných termínových operací s úrokovými nástr.	1.02	20	03.06.1997	
EPD0912	n	Pohledávky z pevných termínových operací s měnovými nástroji	1.02	20	03.06.1997	
EPD0914	n	Pohledávky z pevných termínových operací celkem	2.02	20	03.06.1997	
EPD0915	n	Závazky z pevných termínových operací s úrokovými nástroji	1.02	20	03.06.1997	
EPD0916	n	Závazky z pevných termínových operací s měnovými nástroji	1.02	20	03.06.1997	
EPD0918	n	Závazky z pevných termínovaných operací celkem	2.02	20	03.06.1997	
EPD0961	n	Pohled. z pev. termín. a opčních operací s úrok. nástroji	2.01	20	03.06.1997	
EPD0963	n	Pohled. z pev. termín. a opčních operací s měnov.nástroji	2.01	20	03.06.1997	
EPD0965	n	Pohled. z pev. termín. a opčních operací s ostat. nástroji	2.01	20	03.06.1997	
EPD0969	n	Poskytnutá přijetí směnek	1.02	20	03.06.1997	
EPD0970	n	Poskytnuté záruky z prodaných směnek	1.02	20	03.06.1997	
EPD0971	n	Poskytnutá směnečná ručení	1.02	20	04.06.1997	
EPD0972	n	Pohledávky z akreditivů	1.02	20	04.06.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPD0973	n	Poskytnuté záruky z otevření akreditivů	1.02	20	04.06.1997	
EPD0974	n	Poskytnuté záruky z potvrzení akreditivů	1.02	20	04.06.1997	
EPD0977	n	Pohledávky z pevných termín. operací se akciovými nástroji	1.02	20	06.06.1997	
EPD0978	n	Pohledávky z pevných termín. operací se komoditními nástroji	1.02	20	03.06.1997	
EPD0979	n	Pohledávky z opcí na akciové nástroje	1.02	20	03.06.1997	
EPD0980	n	Pohledávky z opcí na komoditní nástroje	1.02	20	03.06.1997	
EPD0987	n	Závazky ze záruk celkem	1.02	20	04.06.1997	
EPD0989	n	Přijatá přijetí směnek	1.02	20	04.06.1997	
EPD0990	n	Přijaté záruky z nakoupených směnek	1.02	20	04.06.1997	
EPD0991	n	Přijatá směnečná ručení	1.02	20	04.06.1997	
EPD0993	n	Přijaté záruky z otevření akreditivů	1.02	20	04.06.1997	
EPD0994	n	Přijaté záruky z potvrzení akreditivů	1.02	20	04.06.1997	
EPD0997	n	Závazky z pevných termínových operací s akciovými nástroji	1.02	20	03.06.1997	
EPD0998	n	Závazky z pevných termínových operací s komoditními nástroji	1.02	20	03.06.1997	
EPD0999	n	Závazky z opcí na akciové nástroje	1.02	20	03.06.1997	
EPD1000	n	Závazky z opcí na komoditní nástroje	1.02	20	03.06.1997	
EPR0153	n	Emitované vkladové certifikáty a obdobné dluhopisy celkem	9.02	20	30.05.1997	
EPR0245	n	Základní jmění a jiné zdroje kapitálu	8.02	20	30.05.1997	
EPR0253	n	Vklady klientů termínované celkem	6.02	20	24.06.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPR0507	n	Vklady klientů promptní	7.02	20	30.05.1997	
EPR0517	n	Účelově vázané vklady	6.01	20	24.06.1997	
EPR0519	n	Vklady klientů celkem	9.02	20	30.05.1997	
EPR0541	n	Neterminované vklady klientů celkem	6.01	20	30.05.1997	
EPR0542	n	Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady	8.02	20	24.06.1997	
EPR0545	n	Vklady a úvěry přij. od klientů a republ. a míst. orgánů	3.02	20	03.06.1997	
EPR0550	n	Cenné papíry emitované bankou	2.02	20	30.05.1997	
EPR0551	n	Ostatní pasíva v analýze likvidity bank	1.02	20	03.06.1997	
EPR0601	n	Závazky ze zajišťovacího převodu cenných papírů celkem	3.01	20	27.05.1997	
EPR0666	n	Vklady s výpovědní lhůtou právnických osob jiných než banky	2.02	20	03.06.1997	
EPR0667	n	Vklady s výpovědní lhůtou fyzických osob	2.02	20	03.06.1997	
EPR1002	n	Emitované vkladové certifikáty	1.01	20	30.05.1997	
EPR1004	n	Emitované poukázky bank	1.01	20	12.06.1997	
EPR1028	n	Neterminované vklady klientů a mimorozpočt. vklady netermin.	2.00	20	19.06.1997	
EPR1029	n	Termín.vklady a obdobné závazky vč. mimorozpočtových celkem	2.00	20	19.06.1997	
EPR1031	n	Vklady a obdobné závazky vč. mimorozpočtových celkem	1.02	20	24.06.1997	
EPR1037	n	Ostatní rezervní fondy	1.01	20	22.05.1997	
EPR1038	n	Přijaté term.vklady a úvěry od práv. osob (bez bank) celkem	1.01	20	23.05.1997	
EPR1041	n	Přijaté term.vklady a úvěry od fyz. osob celkem	1.01	20	24.06.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPR1042	n	Dovozní depozita přijatá bankou od klientů	1.01	20	07.08.1997	
EPR1043	n	Cenné papíry přijaté na REPO operace	1.00	20	12.06.1997	
EPR1044	n	Vypůjčené cenné papíry	1.00	20	12.06.1997	
EPR1045	n	Dovozní depozita přijatá od jednotlivých bank Konsol.bankou	1.01	20	16.07.1997	
EPR1046	n	Dovozní depozita přijatá Konsolidační bankou od bank	1.01	20	16.07.1997	
EVB0021	n	Výnosy z pokladních a mezibankovních operací	6.02	20	16.06.1997	
EVB0022	n	Poplatky a provize přijaté - pokladní a mezibankovní operace	6.02	20	16.06.1997	
EVB0023	n	Výnosy z operací s klienty (bez orgánů republ. a míst.org.)	7.02	20	16.06.1997	
EVB0026	n	Výnosy z devizových operací	6.02	20	16.06.1997	
EVB0027	n	Výnosy z ostatních finančních činností	6.01	20	16.06.1997	
EVB0029	n	Mimořádné výnosy	6.01	20	16.06.1997	
EVB0044	n	Výnosy z operací s cennými papíry	5.02	20	16.06.1997	
EVB0297	n	Výnosy z operací s orgány republiky a místními orgány	5.02	20	16.06.1997	
EVB0303	n	Jiné provozní výnosy	4.01	20	16.06.1997	
EVB0845	n	Poplatky a provize přijaté od orgánů republ. a místních org.	1.02	20	16.06.1997	
EVB0846	n	Provize a odměny přijaté od klientů	1.02	20	16.06.1997	
EVB0848	n	Výnosy z postoupených pohledávek za bankami	1.02	20	16.06.1997	

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0100

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami celkem

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 138. Opravná položka: SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0048 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

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

Poznámka:

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

Verze: 8.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0105

Akronym:

Název: Standardní úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů, obchodních pohledávek odkoupených bankou od klientů, pohledávek z plateb ze směnečných a jiných záruk a ostatních poskytnutých klientům (včetně klientům poskytnutých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR) 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 vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též bankou poskytnuté úvěry na dovozní depozita.

Vazba na účetnictví:

SYU: 212, 214, 216, 218. Debetní zůstatek: SYU: 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

EAR0105 = EAR0108 + EAR0106 + EAR0466 + EAR0467 + EAR0468

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 8.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0331

Akronym: BS0943

Název: Ostatní aktiva plánu

Popis:

Rozdíl mezi aktivy celkem (včetně opravek a opravných položek) a vklady a úvěry u emisních bank celkem, vklady a úvěry (standardními i nelikvidními) umístěnými do ostatních bank, úvěry klientům celkem, úvěry poskytnutými orgánům republiky a místním orgánům, a cennými papíry v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opr.pol.a opravek: SYU 11X,124,14X,15X,219,32X,34X-37X,41X-45X,47X,48X, 56X-59X - akt.účty a deb.zúst.akt.pas.úctů. Výsl.deb.zúst.SYU: 331. Debetní rozdíl účt.tř.6 a 7. Opr.pol.a oprávky: SYU 139,249,289,349,379,389,419,429,438,439,449,458,478,479.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0331 = EAR0141 - EAR0093 - EAR0098 - EAR0100 - EAR0470 - EAR0346 - EAR1003

Poznámka:

Verze: 4.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0466

Akronym: UP0139

Název: Ostatní krátkodobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)

Popis:

Souhrnná hodnota krátkodobých úvěrů (se splatností do 1 roku) poskytnutých klientům (bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky), včetně pohledávek z jiných než směnečných krátkodobých záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, 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 finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a pohledávky za orgány republiky a místními orgány v zahraničí.

Zahrnuje též bankou poskytnuté úvěry na dovozní depozita.

Vazba na účetnictví:

SYU: 214

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky jsou zahrnuty v EAR0106.

Verze: 7.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0473

Akronym: UP0182

Název: Úvěry klientům celkem a na mimorozpoč. výdaje střednědobé

Popis:

Souhrnná hodnota (stav nebo čerpání) standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně pohledávek z plateb ze střednědobých záruk a poskytnutých střednědobých úvěrů zvláštního charakteru) a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti více než 1 rok do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků z běžných účtů, 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 a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 216, část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0022 P0034 P0036
P0045 P0046 P0047 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 8.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0474

Akronym: UP0183

Název: Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje dlouhodobé

Popis:

Souhrnná hodnota (stav nebo čerpání) standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně pohledávek z plateb z dlouhodobých záruk a poskytnutých úvěrů zvláštního charakteru bankou v ČR) a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření 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, 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 a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 218, část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0022 P0034 P0036
P0045 P0046 P0047 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje ostatní krátkodobé pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0478

Akronym: UP0201

Název: Úvěry klientům celkem krátkodobé

Popis:

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 bankou poskytnuté úvěry na dovozní depozita.

Vazba na účetnictví:

SYU: 212, 214. Část SYU: 241, 242, 243, 244.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0609

Akronym:

Název: Úvěry klientům celk. a na mimorozp. výdaje krátkodobé bez BÚ

Popis:

Souhrnná hodnota (stav nebo čerpání) standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně odkoupených obchodních pohledávek) a klasifikovaných a standardních úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti do 1 roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, pohledávky z plateb z krátkodobých záruk, krátkodobé úvěry a pohledávky z krátkodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a úvěry a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 212, 214, část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283.
Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0022 P0034 P0036
P0045 P0046 P0047 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219) a debetní zůstatky na běžných účtech.

Verze: 2.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0654

Akronym:

Název: Standardní jiné krátkod.úvěry klientům a rep. a míst.orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota standardních krátkodobých úvěrů (bez úvěrů na obchodní pohledávky) a pohledávek (se splatností do 1 roku včetně) banky z a klienty, včetně pohledávek z jiných než směnečných krátkodobých záruk, a obdobné úvěry a pohledávky za orgány republiky a místními orgány, bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky, 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 finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR z klienty a pohledávky z vládními a místními orgány v zahraničí.

Zahrnuje též bankou poskytnuté úvěry na dovozní depozita.

Vazba na účetnictví:

SYU: 214. Část SYU: 281, 282, 283.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.02
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0659

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry klientům a republik. a místním orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných (nelikvidních), tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a pohledávek banky za klienty a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, 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 místními a vládními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 241 až 244. Část SYU: 281 až 283. Opravné položky: SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0659 = EAR0361 + EAR0579 = EAR0671 + EAR0672 + EAR0673 + EAR0674 + EAR1043

Poznámka:

Obsahuje i příslušné klasifikované pohledávky vzniklé (přeúčtované) z debetních zůstatků běžných účtů.

Verze: 4.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0672

Akronym:

Název: Klasif.jiné krátk.úvěry klientům a rep.a míst.orgán. (bez BÚ)

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových krátkodobých úvěrů a pohledávek za klienty (bez klasifikovaných úvěrů na pohledávky z obchodních závazkových vztahů a klasifikovaných pohledávek vedených bankou na transakčních kontokorentních a obdobných účtech klientů), včetně nesplacených pohledávek z jiných než směnečných krátkodobých záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v KČ nebo v přepočtu na KČ.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, které byly restrukturalizovány na úvěrové vztahy s termínem splatnosti (tj. nejsou bankou vedeny na transakčních kontokorentních nebo obdobných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR), 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 pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Obsahuje i příslušné klasifikované pohledávky vzniklé (přeúčtované) z debetních zůstatků běžných účtů.

Verze: 3.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0825

Akronym:

Název: Jiné krátkodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných krátkodobých úvěrů a pohledávek za klienty, orgány republiky a místními orgány v ČR, bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též bankou poskytnuté úvěry na dovozní depozita.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 214. Část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0825 = EAR0654 + EAR0672

Poznámka:

Verze: 2.02
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0830

Akronym:

Název: Standardní a klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též bankou poskytnuté úvěry na dovozní depozita.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244. Debetní zůstatek: SYU: 221. Opravná položka: SYU 249.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

EAR0830 = EAR0105 + EAR0109 + EAR0110 + EAR0223 + EAR0335

Poznámka:

Verze: 3.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1004

Akronym:

Název: Pohledávky ze zajišť.převodu cenných papírů celkem

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (včetně emisních bank) a klienty z dlužných a majetkových cenných papírů v držení banky poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů od nich přijatých při REPO operacích nebo jako zapůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 151, 152, 153, 154, 156, 157, 158.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053
P0086

Algoritmus odvození:

EAR1004 = EAR0988 + EAR0989 + EAR0997 + EAR0995 = EAR1039 + EAR1040

Poznámka:

Má zahrnovat pouze cenné papíry držené (resp. převedené) bankou z její zásoby cenných papírů k obchodování.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1024

Akronym:

Název: Poukázky a obdobné dluhopisy emisních bank

Popis:

Souhrnná hodnota poukázek a obdobných 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:

SYU: 382.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje dluhopisy, které jsou bankou drženy jako finanční investice (SYU 415).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1037

Akronym:

Název: Cenné papíry v obchodním portfoliu banky

Popis:

Celkový stav dlužných cenných papírů (bez vkladových certifikátů a ostatních obdobných dluhopisů), obchodovatelných majetkových cenných papírů a neobchodovatelných podílových listů otevřených podílových fondů pořízených bankou na vlastní účet s cílem dosažení zisku z krátkodobých pohybů cen podle § 4 a § 5 opatření ČNB č. 3/1997 o zásadách vytváření portfolií cenných papírů a majetkových podílů bankami, vyjádřený v kusech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Do obchodního portfolia se zahrnují též cenné papíry v intervenční zásobě banky (držené bankou k ovlivnění krátkodobých pohybů cen veřejně obchodovatelných cenných papírů) a příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO operací.

xxx

Vazba jednotlivých druhů cenných papírů v obchodním portfoliu (v cenách pořízení) na účetnictví:

- státní pokladniční poukázky a poukázky emisních bank (včetně obdobných dluhopisů) - Část SYU: 381-2, 151-2;
- hypotéční zástavní listy - Část SYU: 383, 387, 153, 157;
- ostatní vybrané dluhopisy - Část SYU: 383, 386 (jen nakoupené poukázky bank a jiných osob), 387, 153, 156, 157;
- majetkové cenné papíry (podílové listy, akcie, popř. obdobné CP) veřejně obchodovatelné - SYU: 388, 158. Část SYU: 384, 154.
- podílové listy otevřených podílových fondů veřejně neobchodovatelné - Část SYU: 384, 154.

Vazba na účetnictví:

SYU: 387, 388, 157, 158. Část SYU: 381-384, 386, 151-154, 156. Opravná položka: Část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0009 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053 P0085
P0086 P0087 P0088

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje vypůjčené cenné papíry, cenné papíry přijaté do majetku banky na základě REPO operací a zatímní listy.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1039

Akronym:

Název: Cenné papíry poskytnuté na REPO operace

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (včetně emisních bank) a klienty z dlužných a majetkových cenných papírů v držení banky poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů od nich přijatých při REPO operacích, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 15x

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR1039 = EAR1004 - EAR1040

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1040

Akronym:

Název: Půjčené cenné papíry

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (včetně emisních bank) a klienty z dlužných a majetkových cenných papírů v držení banky poskytnutých těmto subjektům jako zápůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 15x

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EAR1040 = EAR1004 - EAR1039

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1041

Akronym:

Název: Klasifikované pohledávky k běžným účtům jiných bank

Popis:

Souhrn klasifikovaných pohledávek vzniklých přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů jiných bank (SYU 134), 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 jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: Část SYU: 138. Opravná položka: Část SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje klas. pohl. vzniklé z debet. zůst. BÚ jiných bank, které byly v rámci klasifikace restrukturalizovány na úvěrový vztah.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Ród: EAR1042

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami (bez BÚ)

Popis:

Souhrnná hodnota nelikvidních (resp. klasifikovaných), tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a obdobných pohledávek banky za jinými bankami, které mají charakter úvěrových vztahů a obdobných pohledávek s termínem splatnosti, včetně klasifikovaných pohledávek vzniklých přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů jiných bank, které byly restrukturalizovány na úvěrové vztahy s termínem splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: Část SYU: 138. Opravná položka: Část SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje klas. pohl. vzniklé z debet. zůst. BÚ jiných bank, které jsou bankou vedeny na transakčních kontokorentních a obdobných účtech jiných bank.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1044

Akronym:

Název: Úvěry poskytnuté klientům na složení dovozních depozit

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých bankou na složení dovozních depozit a jiných pohledávek z těchto úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též případné obdobné úvěry a pohledávky za orgány republiky a místními orgány v ČR.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek : Část SYU: 214, 281, 282, 283, 241, 242, 243, 244. Opravné položky : Část SYU : 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1045

Akronym:

Název: Dovození depozita převedená do Konsolidační banky

Popis:

Souhrnná hodnota (stav) dovozních depozit uložených bankou na běžných účtech této banky vedených u Konsolidační banky Praha, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek: Část SYU: 131

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047
P0048 P0051 P0053 P0062

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 01.08.1997
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1046

Akronym:

Název: Zatímní listy v držení banky

Popis:

Celková hodnota zatímních listů vydaných jinými subjekty za upsané a nesplacené akcie, které drží banka v rámci dlouhodobých finančních investic, popřípadě v rámci majetkových cenných papírů k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 384, 412-414.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.08.1997
Zdroj: Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1047

Akronym:

Název: Diskont. a obd. dluhopisy v držení banky vyjma pokl.poukázek

Popis:

Vkladové certifikáty a obdobné ostatní dluhopisy (vyjma pokladních poukázek bank a jiných osob) nakoupené a držené bankou v rámci dlužných cenných papírů k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 386. Opravná položka: Část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0008

Akronym: BI0059

Název: Náklady na devizové operace

Popis:

Náklady banky na devizové operace, jako jsou úroky ze swapových operací, kursové ztráty, reporty a deporty, ztráty z operací nákup-prodej, z periodického přepočtu deviz a zlata a ostatní náklady spojené s devizovými a arbitrážními operacemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 616

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0009

Akronym: BI0063

Název: Náklady na ostatní finanční činnosti

Popis:

Náklady, placené bankou při operacích s šeky a směnkami, náklady na poskytnuté záruky, jako jsou provize z písemných záruk bank souběžně s refinancováním, provize z písemných kaucí, směnečného ručení, rubopisů a jiných záruk, náklady na jiné bankovní operace, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 617

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0013

Akronym: BI0104

Název: Mimořádné náklady

Popis:

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:

SYU: 671

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0039

Akronym:

Název: Náklady na operace s cennými papíry

Popis:

Souhrnná hodnota ztrát a nákladů banky z operací s cennými papíry k obchodování a cenných papírů držených bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez nákladů z převodu majetkových účastí) a nákladů z nakoupených opcí na cenné papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 615

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje náklady z REPO operací a půjček a výpůjček cenných papírů (SYU 611).

Verze: 5.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0292

Akronym:

Název: Jiné provozní náklady

Popis:

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 majetkových účastí nebo ostatního majetku a smluvní pokuty a penále placené bankou bez úroků z prodlení podle smlouvy o úvěru, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 667

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0505

Akronym: UR0136

Název: Úrokové náklady na klienty (vč. org. republ. a míst. orgánů)

Popis:

Souhrnná hodnota bankou placených úroků a poplatků úrokového charakteru ze všech vkladů (z běžných a termínovaných vkladů včetně účelově vázaných, úsporných vkladů, vkladových certifikátů a pokladních poukázek) a úvěrů přijatých od klientů a od orgánů republiky a místních orgánů v ČR (včetně jimi spravovaných fondů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0505 = ENB0005 + ENB0275 + ENB0276 + ENB0277 + ENB0498 + ENB0849

Poznámka:

Ukazatel je definován pro potřeby Čtvrtletního výkazu o úrokových nákladech a výnosech, nezahrnuje všechny nákladové úroky.

Verze: 6.03

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0561

Akronym:

Název: Závazky z akreditivů se zárukou a přijaté přísliby úvěrů

Popis:

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:

SYU: 922, 924, 926, 928, 932, 934, 912.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EPD0561 = EPD0986 + EPD0987 + EPD0992

Poznámka:

Účetně se jedná o podrozvahové (potenciální) závazky banky vůči bankám, státu, klientům a jiným subjektům.

Verze: 2.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0892

Akronym:

Název: Závazky z opcí na úrokové nástroje

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z nákupních i prodejních opčních operací na 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:

SYU: 962.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 2.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0893

Akronym:

Název: Závazky z opcí na zahraniční měnu

Popis:

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:

SYU: 964.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 2.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0895

Akronym:

Název: Pohledávky z opcí na úrokové nástroje

Popis:

Hodnota pohledávek banky z nákupních i prodejních opcí na úrokové nástroje (z práv a závazků k nákupu aktiv prostřednictvím opcí na 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:

SYU: 961.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 2.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0911

Akronym:

Název: Pohledávky z pevných termínových operací s úrokovými nástr.

Popis:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s úrokovými nástroji (termínovaný prodej aktiv prostřednictvím úrokových derivátů bez opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 951.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z pevných termínových operací se oceňují hodnotou podkladového nástroje.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0914

Akronym:

Název: Pohledávky z pevných termínových operací celkem

Popis:

Celková hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací s úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 951, 953, 955, 957.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPD0914 = EPD0911 + EPD0912 + EPD0977 + EPD0978

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z pevných termínových operací se oceňují hodnotou podkladového nástroje.

Verze: 2.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0916

Akronym:

Název: Závazky z pevných termínových operací s měnovými nástroji

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z pevných termínových operací banky s měnovými nástroji (termínovaný prodej aktiv prostřednictvím měnových derivátů bez opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 954.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z pevných termínových operací se oceňují hodnotou podkladového nástroje.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0961

Akronym:

Název: Pohled. z pev. termín. a opčních operací s úrok. nástroji

Popis:

Nominální hodnota pohledávek z pevných termínových operací a nakoupených opčních termínových operací s úrokovými nástroji obchodovaných na OTC, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 951, 961.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pohledávky z pevných termínových operací a z opcí se oceňují předem hodnotou, resp. pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0965

Akronym:

Název: Pohled. z pev. termín. a opčních operací s ostat. nástroji

Popis:

Pohledávky z pevných termínových operací a nakoupených opčních termínových operací s majetkovými cennými papíry a komoditami (mimo zlato) obchodovaných na OTC, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 955, 957, 965, 967.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pohledávky z pevných termínových operací a z opcí se oceňují předem hodnotou, resp. pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0969

Akronym:

Název: Poskytnutá přijetí směnek

Popis:

Souhrnná hodnota záruk daných bankou (jakožto směnečníkem) za zaplacení cizích směnek přijatých (akceptovaných) bankou, včetně směnek kryjících přijatý úvěr (podle §21 až §29 191/1950 Sb., Směnečný a šekový zákon, nebo jiných právních předpisů), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též vlastní směnky vystavené bankou.

Vazba na účetnictví:

SYU : 923.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva. Nezahrnuje záruky z vystavených depozitních směnek.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0970

Akronym:

Název: Poskytnuté záruky z prodaných směnek

Popis:

Souhrnná hodnota záruk poskytnutých bankou (jakožto indosantem) z prodaných (rubopisem převedených), ale dosud nezaplacených směnek (§1 až §20 směnečného a šekového zákona nebo podle jiných předpisů), do doby možného vymáhání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 925.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva. Nezahrnuje záruky z vystavených depozitních směnek.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0971

Akronym:

Název: Poskytnutá směnečná ručení

Popis:

Souhrnná hodnota záruk poskytnutých bankou (jakožto směnečným rukojmím) za zaplacení směnky (tj. poskytnutá směnečná rukojemství - avaly) za vlastní i cizí směnky vystavené a držené jinými osobami než bankou (§30 až §32 směnečného a šekového zákona nebo jiné právní předpisy) do doby možného vymáhání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 927

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) aktiva.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0972

Akronym:

Název: Pohledávky z akreditivů

Popis:

Souhrnná hodnota bankou poskytnutých záruk z otevření a potvrzení dosud nečerpaných akreditivů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 931, 933.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPD0972 = EPD0973 + EPD0974

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0974

Akronym:

Název: Poskytnuté záruky z potvrzení akreditivů

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek z bankou (jakožto subjektem potvrzujícím akreditiv) poskytnutých potvrzení otevřených akreditivů vydaných bankou ve prospěch jiných subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 933.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Nezahrnuje pohledávky z avizovaných akreditivů.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0978

Akronym:

Název: Pohledávky z pevných termín. operací se komoditními nástroji

Popis:

Hodnota pohledávek banky z pevných termínových operací banky s komoditními nástroji (tj. termínovaný nákup komodit prostřednictvím derivátů bez opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 957.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z pevných termínových operací se oceňují hodnotou podkladového nástroje.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0980

Akronym:

Název: Pohledávky z opcí na komoditní nástroje

Popis:

Hodnota pohledávek banky z nákupních i prodejních opcí na komoditní nástroje (práv a závazků k nákupu komodit prostřednictvím 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:

SYU: 967.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pohledávky. Pohledávky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0987

Akronym:

Název: Závazky ze záruk celkem

Popis:

Souhrnná hodnota přijatých záruk, přijatých přijetí směnek, přijatých záruk z nakoupených směnek a přijatých směnečných ručení , v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 922, 924, 926, 928.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPD0987 = EPD0988 + EPD0989 + EPD0990 + EPD0991

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasiva.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0989

Akronym:

Název: Přijatá přijetí směnek

Popis:

Souhrnná hodnota bankou (jakožto směnečným věřitelem) přijatých záruk za zaplacení směnek v držení banky, které jsou přijaté (akceptované) jinou osobou než bankou, včetně směnek kryjících poskytnuté úvěry (podle §21 až §29 č. 91/1950., Směnečný a šekový zákon, nebo jiných obdobných právních předpisů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 924.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0990

Akronym:

Název: Přijaté záruky z nakoupených směnek

Popis:

Souhrnná hodnota záruk přijatých bankou (jakožto indosatářem) z bankou nakoupených, ale dosud nezaplacených nebo neprodaných směnek (podle §11 až §20 směnečného a šekového zákona nebo jiných právních předpisů) do doby možného vymáhání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 926.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) pasiva.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0991

Akronym:

Název: Přijatá směnečná ručení

Popis:

Souhrnná hodnota bankou přijatých směnečných rukojemství (avalů) u bankou vystavených a nakoupených směnek vystavených jinými osobami než bankou (§30 až §32 směnečného a šekového zákona, nebo jiné právní předpisy) do doby možného vymáhání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 928.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahová (potenciální) pasíva.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0993

Akronym:

Název: Přijaté záruky z otevření akreditivů

Popis:

Souhrnná hodnota bankou (jakožto příkazcem, tj. dlužníkem) přijatých záruk z dosud nečerpaných akreditivů otevřených z příkazu banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 932.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0997

Akronym:

Název: Závazky z pevných termínových operací s akciovými nástroji

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z pevných termínovaných operací s akciovými nástroji (termínovaný prodej majetkových cenných papírů, majetkových účastí a podílových listů prostřednictvím derivátů bez opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 956.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z pevných termínovaných operací se oceňují hodnotou podkladového nástroje.

Verze: 1.02 **Stav:** Platný **Platnost od:** 01.08.1997

Zdroj: Opatření MF z 21.12.1995 **Zpracoval:** Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0998

Akronym:

Název: Závazky z pevných termínových operací s komoditními nástroji

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z pevných termínových operací s komoditními nástroji (termínovaný prodej komodit prostřednictvím derivátů bez opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 958.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z pevných termínových operací se oceňují hodnotou podkladového nástroje.

Verze: 1.02 Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: Opatření MF z 21.12.1995

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0999

Akronym:

Název: Závazky z opcí na akciové nástroje

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z nákupních i prodejních opčních operací na akciové nástroje (z práv a závazků k prodeji majetkových cenných papírů, majetkových účastí a podílových listů prostřednictvím opcí) od uzavření obchodů do jejich vypořádání, popř. do data jejich sjednaného vypořádání u nerealizovaných opcí, v Kč nebo v přepočtu.

Vazba na účetnictví:

SYU: 966.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují předem pevně určenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD1000

Akronym:

Název: Závazky z opcí na komoditní nástroje

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky z nákupních i prodejních opčních operací na komoditní nástroje (z práv a závazků z operací k prodeji komodit prostřednictvím 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:

SYU: 968.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný.

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0066

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jedná se o podrozvahové (potenciální) závazky. Závazky z opcí se oceňují předem pevně stanovenou cenou podkladového nástroje.

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0153

Akronym: BI1250

Název: Emitované vkladové certifikáty a obdobné dluhopisy celkem

Popis:

Celková hodnota vkladových certifikátů, poukázek (bonů), ostatních obdobných dluhopisů a obdobných vkladových produktů, které nemají charakter cenného papíru podle zákona o cenných papírech nebo podle jiného předpisu, emitovaných bankou v tuzemsku nebo v zahraničí, které byly prodány jiným bankám a klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 261, 262, 263.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

EPR0153 = EPR1002 + EPR1004 + EPR1006

Poznámka:

Verze: 9.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0245

Akronym:

Název: Základní jmění a jiné zdroje kapitálu

Popis:

Souhrnná hodnota základního jmění banky (vč. kladného rozdílu z přepočtu zákl.jmění v cizí měně na Kč), dlouhodobých závazků zahraničních poboček vůči centrále, kapitálových fondů, rezerv na rizika a náklady, zůstatků ve fondech tvořených ze zisku a bankou přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízených dluhů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 53X, 54X, 55X, 561 - 564.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0245 = EPR0167 + EPR0168 + EPR0169 + EPR0170 + EPR0344 + EPR0345

Poznámka:

Ukazatel nezahrnuje vlastní akcie banky a účelové rezervy charakteru oprávek a opravných položek.

Verze: 8.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0253

Akronym: BS0605

Název: Vklady klientů termínované celkem

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a vkladů s výpovědní lhůtou klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů), vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů, účelově vázaných vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje rovněž přijatá dovozní depozita.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225, 227, 261-3, 271.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 6.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0507

Akronym: VD0100

Název: Vklady klientů promptní

Popis:

Celková hodnota vkladů klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů) bez výpovědní lhůty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 226. Kreditní zůstatek SYU: 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0507 = EPR0541

Poznámka:

Verze: 7.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0517

Akronym: VD0111

Název: Účelově vázané vklady

Popis:

Celková hodnota specifických účelově vázaných vkladů provedených na základě zvláštních předpisů a dohod, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje rovněž přijatá dovozní depozita.

Vazba na účetnictví:

SYU: 271

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0519

Akronym: VD0116

Název: Vklady klientů celkem

Popis:

Souhrnná hodnota všech vkladů přijatých bankami od klientů, (bez orgánů republiky a místních orgánů), tj. běžné účty, termínované a úsporné vklady, emitované vkladové certifikáty a obdobné dluhopisy prodané klientům a jiným bankám a účelově vázané vklady, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje rovněž přijatá dovozní depozita.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225-227, 261-263, 271. Kreditní zůstatek SYU: 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0025 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0053**Algoritmus odvození:**

EPR0519 = EPR0509 + EPR0153 + EPR0517

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 9.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0541

Akronym:

Název: Netermínované vklady klientů celkem

Popis:

Souhrnná hodnota všech netermínovaných vkladů klientů včetně kreditních zůstatků na běžných účtech klientů v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 226. Kreditní zůstatek SYU: 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

EPR0541 = EPR0507

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0542

Akronym:

Název: Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady

Popis:

Souhrnná hodnota všech vkladů přijatých bankami od klientů, prodaných bankou emitovaných vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů, účelově vázaných vkladů a vkladů republikových a místních orgánů (včetně jimi spravovaných fondů) v ČR v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje rovněž přijatá dovozní depozita.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225, 226, 227, 261, 262, 263, 271, 287. Souhrn kreditních zůstatků SYU: 221. Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0542 = EPR0153 + EPR0351 + EPR0509 + EPR0517

Poznámka:

Neobsahuje ostatní krátkodobé závazky vůči klienty (SYU 229).

Verze: 8.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0545

Akronym:

Název: Vklady a úvěry přij. od klientů a republ. a míst. orgánů

Popis:

Celková hodnota vkladů (na běžných účtech, termínovaných, úsporných a účelově vázaných) a úvěrů přijatých bankou od klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též vklady a úvěry přijaté bankou od bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, od nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a vládních a místních orgánů v zahraničí. Zahrnuje též bankou přijatá dovozní depozita od klientů (včetně republikových a místních orgánů v ČR).

Vazba na účetnictví:

SYU: 225, 226, 227, 231, 271, 284, 285, 287, 288. Kreditní zůstatek: SYU 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EPR0545 = EPR0509 + EPR0349

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní závazky vůči klientům, prodané bankou emitované vkladové certifikáty a pokladní poukázky a účelově vázané vklady.

Verze: 3.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0550

Akronym:

Název: Cenné papíry emitované bankou

Popis:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných vkladových certifikátů, poukázek, obligací a hypotéčních zástavních listů a ostatních dlužných cenných papírů prodaných klientům a bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 261, 262, 263, 521, 522

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EPR0550 = EPR0153 + EPR0166

Poznámka:

Verze: 2.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0601

Akronym:

Název: Závazky ze zajišťovacího převodu cenných papírů celkem

Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky ke zpětnému převodu cenných papírů převzatých bankou od ostatních bank (včetně emisních bank) a klientů jako zajištění úvěrů poskytnutých bankou těmto subjektům při REPO operacích a závazků banky ke zpětnému převodu cenných papírů, které si banka vypůjčila od jiných osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 171, 172, 173, 174, 176, 177, 178.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0601 = EPR1043 + EPR1044

Poznámka:

U bankovních REPO operací má zahrnovat pouze cenné papíry jiných bank z jejich zásoby cenných papírů k obchodování.

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0666

Akronym:

Název: Vklady s výpovědní lhůtou právnických osob jiných než banky

Popis:

Souhrnná hodnota vkladů s výpovědní lhůtou přijatých od klientů - právnických osob, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též obdobné vklady bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a příslušné vklady vládních a místních orgánů v zahraničí. Zahrnuje též bankou přijatá dovozní depozita od klientů - právnických osob (včetně republikových a místních orgánů v ČR).

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 227, 271, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0667

Akronym:

Název: Vklady s výpovědní lhůtou fyzických osob

Popis:

Souhrnná hodnota úsporných a ostatních vkladů s výpovědní lhůtou přijatých od klientů - fyzických osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též bankou přijatá depozita od klientů - fyzických osob.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 227, 271.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 2.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1002

Akronym:

Název: Emitované vkladové certifikáty

Popis:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných vkladových certifikátů prodaných klientům, popř. jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 261.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047
P0048 P0050 P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1004

Akronym:

Název: Emitované poukázky bank

Popis:

Souhrnná hodnota bankou emitovaných poukázek prodaných klientům a jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 262.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047
P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Má zahrnovat pouze cenné papíry držené (resp. převedené) bankou z její zásoby cenných papírů k obchodování.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1028

Akronym:

Název: Neterminované vklady klientů a mimorozpočt. vklady netermín.

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů a úsporných vkladů právnických a fyzických osob na požádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též kreditní zůstatky na běžných účtech bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

SYU : 226. Souhrn kreditních zůstatků SYU: 221. Část SYU: 284, 285, 287.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045
P0046 P0047 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní krátkodobé závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: **EPR1029**

Akronym:

Název: **Termín.vklady a obdobné závazky vč. mimorozpočtových celkem**

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů přijatých bankou od klientů a orgánů republik a místních orgánů, včetně emitovaných vkladových certifikátů, poukázek a obdobných dluhopisů prodaných klientům a orgánům republiky a místním orgánům a účelových vázaných vkladů, a přijatých úvěrů od klientů orgánů republiky a místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též obdobné závazky banky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládními a místními orgány republiky a místními orgány v zahraničí.

Obsahuje rovněž přijatá dovozní depozita.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225,227, 231,261-3, 271. Část SYU: 284, 285, 287.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0024 P0036 P0045
P0046 P0047 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

EPR0365 = EPR0366 + EPR0367 + EPR0368

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní krátkodobé závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1031

Akronym:

Název: Vklady a obdobné závazky vč. mimorozpočtových celkem

Popis:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů, vkladů celkem přijatých bankou od klientů, orgánů republiky a místních orgánů v oblasti mimorozpočtového hospodaření (vč. jimi podporovaných fondů) v ČR, tj. termínovaných a úsporných vkladů, emitovaných vkladových certifikátů, poukázek a obdobných dluhopisů prodaných klientům, orgánům republiky a místním orgánům v ČR a účelově vázaných vkladů, a úvěrů přijatých od klientů, orgánů republiky nebo místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též kreditní zůstatky na účtech a vklady bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a vládních a místních orgánů v zahraničí.

Zahrnuje rovněž přijatá dovozní depozita.

Vazba na účetnictví:

SYU: 225-227,231, 261-263, 271,287. Kreditní zůstatek SYU: 221.Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0024 P0025 P0036 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

EPR1031 = EPR1028 + EPR1029

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní krátkodobé závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1038

Akronym:

Název: Přijaté term.vklady a úvěry od práv. osob (bez bank) celkem

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů, úsporných vkladů na výpověď, účelově vázaných vkladů a úvěrů přijatých bankou od právnických osob (bez bank) a emitovaných vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů prodaných bankou právnickým osobám (bez bank), v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též obdobné závazky u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, u nebankovních finančních institucí a za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též přijatá dovozní depozita.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 227, 231, 261, 262, 263, 271, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0083

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1041

Akronym:

Název: Přijaté term.vklady a úvěry od fyz. osob celkem

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů, úsporných vkladů, účelově vázaných vkladů a úvěrů přijatých bankou od fyzických osob a vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů prodaných bankou fyzickým osobám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též vkladové certifikáty, u kterých není zřejmé, komu byly prodány.

Zahrnuje též přijatá dovozní depozita.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 225, 226, 227, 261, 262, 263, 231, 271. Kreditní zůstatek : Část SYU: 221.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0083

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR1046

Akronym:

Název: Dovození depozita přijatá Konsolidační bankou od bank

Popis:

Celková hodnota (zůstatky) dovozních depozit přijatých Konsolidační bankou od jiných bank a uložených na jejich běžných účtech vedených Konsolidační bankou, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Souhrn kreditních zůstatků : Část SYU: 134.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0051 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pouze pro Konsolidační banku Praha, s.p.ú.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0021

Akronym:

Název: Výnosy z pokladních a mezibankovních operací

Popis:

Souhrnná hodnota výnosů banky z operací při vedení účtů a provádění platebního styku na těchto účtech ve vztahu k emisním a jiným bankám a výnosům banky, které souvisejí s operacemi z pokladního a mezibankovního styku včetně REPO operací a půjček a výpůjček cenných papírů a úroků z prodlení a penálí vyplývajících ze smluv o úvěrech poskytnutých jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 711

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EVB0021 = EVB0295 + EVB0296 + EVB0850 + EVB0022

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 6.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0022

Akronym:

Název: Poplatky a provize přijaté - pokladní a mezibankovní operace

Popis:

Souhrnná hodnota poplatků a provizi neúrokového charakteru přijatých bankou v souvislosti s pokladními a mezibankovními operacemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 711

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 6.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0023

Akronym:

Název: Výnosy z operací s klienty (bez orgánů republ. a míst.org.)

Popis:

Souhrnná hodnota výnosů banky z operací při vedení účtů klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR) a při provádění platebního styku na těchto účtech včetně REPO operací a půjček a vypůjček cenných papírů tj. zejména úroků, poplatků a provizí a úroků z prodlení vyplývajících ze smluv o úvěrech poskytnutých klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EVB0023 = EVB0499 + EVB0845

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 7.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0026

Akronym: BI0147

Název: Výnosy z devizových operací

Popis:

Výnosy banky z devizových operací, jako jsou úroky ze swapových operací, reporty a deporty z termínovaných devizových operací, kursové zisky, výnosy z nákupu a prodeje deviz, zisky z periodického přecenění deviz a zlata, ostatní výnosy z konverzních a arbitrážních operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 716

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.02
Zdroj:

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997
Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0027

Akronym: BI0151

Název: Výnosy z ostatních finančních činností

Popis:

Výnosy a provize banky získané z inkasních operací, provize z písemných záruk za kauce, směnečné ručení a jiné záruky, zástavní provize, za otevření akreditivu, apod. a výnosy z finančního inženýringu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 717

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0029

Akronym: BI0173

Název: Mimořádné výnosy

Popis:

Výnosy banky, které mají mimořádný charakter, zejména opravy výnosů minulých let, přijaté náhrady škod a mank, přijaté pokuty a penále (s výjimkou smluvních), případně zjištěné pokladní přebytky cenin a zásob banky apod., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 771

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0044

Akronym:

Název: Výnosy z operací s cennými papíry

Popis:

Souhrnná hodnota zisků a výnosů banky z operací s cennými papíry k obchodování a cenných papírů držených bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez výnosů z převodu majetkových účastí) a z prodaných opcí na cenné papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 715

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z REPO operací a půjček a výpůjček cenných papírů (SYU 711).

Verze: 5.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0297

Akronym:

Název: Výnosy z operací s orgány republiky a místními orgány

Popis:

Souhrnná hodnota výnosů banky z operací při vedení účtů a provádění platebního styku z přijatých mimorozpočtových vkladů, případně i rozpočtových prostředků orgánů republiky a vkladů mimorozpočtových a rozpočtových prostředků místních orgánů, prostředků veřejných fondů ČR a poskytnutých úvěrů z přijatých poplatků a provizí vyplývajících ze smluv o úvěrech poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$EVB0297 = EVB0298 + EVB0299 + EVB0300 + EVB0845$

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 5.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0303

Akronym: BS0662

Název: Jiné provozní výnosy

Popis:

Souhrn provozních výnosů banky, které nejsou zahrnuty ve výnosech ani z odepsaných pohledávek za bankami a za klienty, ani z převodu majetkových účastí nebo ostatního majetku, a také nepatří do výnosů z finančních činností, z použití rezerv a opravných položek nebo mimořádných či vnitrobankovních výnosů a smluvní pokuty a penále bez úroků z prodlení vyplývajících ze smluv o úvěrech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 767

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0845

Akronym:

Název: Poplatky a provize přijaté od orgánů republ. a místních org.

Popis:

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru, přijatých bankou od orgánů republiky a místních orgánů v ČR za vedení a za provádění tuzemského platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0846

Akronym:

Název: Provize a odměny přijaté od klientů

Popis:

Souhrnná hodnota provizí a odměn neúrokového charakteru z operací při vedení účtů klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů) a při provádění platebního styku na těchto účtech, tj. zejména poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje výnosy z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 715, 716, 717).

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0848

Akronym:

Název: Výnosy z postoupených pohledávek za bankami

Popis:

Souhrnná hodnota výnosů banky z postoupených (resp. prodaných) pohledávek za bankami v případě, že banka přijala větší částku než částka, za kterou pohledávku koupila, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 763.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.02

Stav: Platný

Platnost od: 01.08.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61