

**Příloha k opatření České národní banky
č. 1 ze dne 8. ledna 1999**

Část 4:

Informační prvky

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
BCP0931	n	Nákup tuzemských cenných papírů pro nerezidenty	1.01	20	12.09.1997	
BCP0932	n	Prodej tuzemských cenných papírů nerezidenty	1.01	20	12.09.1997	
BCP0933	n	Stav tuzem. cenných papírů ve vlast. nerezidentů - trž.ceny	1.01	20	12.09.1997	
BCP0934	n	Realiz. výnosy z tuzem.cenných papírů ve vlast. nerezidentů	1.01	20	12.09.1997	
BCP0935	n	Realiz. inkasa splatných tuzem. cenných papírů nerezidenty	1.01	20	12.09.1997	
BCP0936	n	Stav tuzem.cenných papírů ve vlast. nerezidentů - jmen.hodn.	1.01	20	12.09.1997	
BCP0939	n	Bud. inkasa tuz. dluž. cenných papírů nad 1 rok nerezidenty	1.01	20	12.09.1997	
BCP0940	n	Bud.výnosy z tuz.dluž. cenných papírů nad 1 rok nerezidentů	1.01	20	12.09.1997	
EAP0052	n	Členský podíl v ostatních mezinárodních organizacích	7.00	20	16.09.1997	
EAP0064	n	Zvláštní práva čerpání	7.00	20	23.09.1997	
EAP0065	n	Členský podíl v MMF	6.00	20	16.09.1997	
EAP0068	n	Úvěry přijaté od MMF	6.00	20	16.09.1997	
EAP0069	n	Úvěry od ostatních mezinárodních organizací	6.00	20	16.09.1997	
EAR0003	n	Pobočky a jednatelství - debetní zůstatek	2.00	20	16.09.1997	
EAR0036	n	Devizová aktiva - včetně podrozvahových	6.01	20	08.12.1998	
EAR0049	n	Obligace v krátkodobém držení	9.00	20	18.08.1998	
EAR0050	n	Akcie v krátkodobém držení	9.00	20	18.08.1998	
EAR0054	n	Cenné papíry a majetkové účasti celkem	9.00	20	18.08.1998	
EAR0056	n	Vklady a úvěry poskytnuté bankám celkem	9.00	20	16.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR0057	n	Vklady a úvěry u ČNB celkem	8.00	20	16.09.1997	
EAR0058	n	Přechodná aktiva bank	8.01	20	15.12.1997	
EAR0059	n	Ostatní aktiva v pozici banky	9.00	20	19.08.1998	
EAR0060	n	Devizová a korunová aktiva celkem v pozici banky	12.00	20	01.09.1998	
EAR0061	n	Devizová a korunová aktiva krátkodobá v pozici banky	10.00	20	01.09.1998	
EAR0062	n	Devizová a korunová aktiva střednědobá v pozici banky	10.00	20	01.09.1998	
EAR0063	n	Devizová a korunová aktiva dlouhodobá v pozici banky	10.00	20	01.09.1998	
EAR0080	n	Devizová a korunová pozice celkem	9.00	20	01.09.1998	
EAR0081	n	Devizová a korunová pozice krátkodobá	9.00	20	01.09.1998	
EAR0082	n	Devizová a korunová pozice střednědobá	9.00	20	01.09.1998	
EAR0083	n	Devizová a korunová pozice dlouhodobá	9.00	20	01.09.1998	
EAR0088	n	Pokladní hodnoty	8.00	20	18.09.1997	
EAR0089	n	Pokladna	11.00	20	09.09.1997	
EAR0090	n	Zlato	7.00	20	16.09.1997	
EAR0091	n	Jiné drahé kovy	7.00	20	18.09.1997	
EAR0092	n	Ostatní pokladní hodnoty	7.00	20	18.09.1997	
EAR0093	n	Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí	10.01	20	27.03.1998	
EAR0094	n	Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank	11.00	20	18.09.1997	
EAR0095	n	Ostatní vklady a prostř.umístěné u emis.bank a mezinár.inst.	8.00	20	18.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR0097	n	Prostředky na šekových poštovních účtech	7.00	20	18.09.1997	
EAR0098	n	Vklady a standardní úvěry a pohledávky za j. bankami celkem	8.01	20	17.12.1997	
EAR0099	n	Souhrn debet. zůst. na běžných účtech banky a jiných bank	8.00	20	18.09.1997	
EAR0100	n	Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami celkem	9.01	20	12.12.1997	
EAR0105	n	Standardní úvěry a pohledávky za klienty	9.01	20	17.12.1997	
EAR0106	n	Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky	11.00	20	08.09.1998	
EAR0107	n	Ostatní krátkodobé pohledávky za klienty	10.00	20	16.12.1997	
EAR0108	n	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů	9.00	20	22.04.1998	
EAR0109	n	Pochybné úvěry a pohledávky za klienty	11.00	20	22.04.1998	
EAR0110	n	Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty	11.00	20	22.04.1998	
EAR0113	n	Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů	7.00	20	18.09.1997	
EAR0114	n	Hodnoty k inkasu přijaté od klientů	7.00	20	18.09.1997	
EAR0115	n	Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel.výsled. debet.zůstat.	8.00	20	18.09.1997	
EAR0116	n	Pohledávky za různými dlužníky	8.00	20	18.09.1997	
EAR0117	n	Časové rozlišení a přechodné účty aktivní	8.01	20	27.03.1998	
EAR0118	n	Náklady příštích období	7.00	20	18.09.1997	
EAR0119	n	Příjmy příštích období	7.00	20	18.09.1997	
EAR0120	n	Uspořádací účty operací s měn. nástroji - debetní zůstatky	9.01	20	02.01.1998	
EAR0122	n	Intervenční zásoba cenných papírů	8.00	20	11.12.1996	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR0125	n	Garantované cenné papíry k umístění na veřejnosti	8.00	20	11.12.1996	
EAR0129	n	Majetkové účasti s podstatným vlivem	8.00	20	18.09.1997	
EAR0130	n	Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem	8.00	20	18.09.1997	
EAR0131	n	Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím	8.00	20	16.09.1997	
EAR0132	n	Dlouhodobě poskytnuté prostředky	8.00	20	18.09.1997	
EAR0133	n	Provozní hmotný majetek	8.00	20	18.09.1997	
EAR0134	n	Neprovozní hmotný majetek	8.00	20	18.09.1997	
EAR0135	n	Nehmotný majetek	7.00	20	18.09.1997	
EAR0136	n	Hmotný majetek v leasingu celkem	8.00	20	18.09.1997	
EAR0137	n	Hmotný majetek po rozvázání leasingové smlouvy	7.00	20	18.09.1997	
EAR0138	n	Pohledávky za akcionáři a společníky	7.00	20	18.09.1997	
EAR0141	n	Aktiva celkem	10.01	20	16.12.1997	
EAR0222	n	Prostředky v přechodných agendách z pověření	6.00	20	18.09.1997	
EAR0223	n	Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty	10.00	20	22.04.1998	
EAR0224	n	Hmotný majetek	8.00	20	18.09.1997	
EAR0225	n	Hmotný majetek v leasingu	6.00	20	18.09.1997	
EAR0226	n	Pořízení majetku	6.00	20	18.09.1997	
EAR0237	n	Eskontované a nakoupené směnky	10.00	20	08.09.1998	
EAR0247	n	Ostatní aktiva dekádní bilance v Kč	10.01	20	20.12.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR0249	n	Vklady v bankách termínované	8.00	20	16.09.1997	
EAR0250	n	Vklady u ČNB	6.00	20	16.09.1997	
EAR0251	n	Úvěry poskytnuté ČNB	6.00	20	16.09.1997	
EAR0329	n	Úvěry na privatizaci	6.00	20	09.10.1997	
EAR0331	n	Ostatní aktiva plánu	5.01	20	20.12.1997	
EAR0335	n	Sledované úvěry a pohledávky za klienty	9.00	20	22.04.1998	
EAR0336	n	Dohadné účty aktivní	5.00	20	18.09.1997	
EAR0339	n	Zásoby	5.00	20	18.09.1997	
EAR0346	n	Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány	8.01	20	19.12.1997	
EAR0353	n	Vlastní akcie ke snížení základního jmění	6.01	20	31.12.1997	
EAR0357	n	Úvěry a pohledávky za míst. orgány na majetkové hospodaření	4.02	20	19.12.1997	
EAR0358	n	Úvěry a pohl.za Fondem národního majetku na mimorozp. výdaje	6.00	20	18.09.1997	
EAR0359	n	Cenné papíry emitované Fondem národního majetku k obchodování	6.00	20	18.09.1997	
EAR0361	n	Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty	8.03	20	17.12.1997	
EAR0369	n	Úvěry a pohledávky za orgány republiky celkem	4.02	20	20.12.1997	
EAR0370	n	Úvěry poskytnuté místním orgánům celkem	4.02	20	19.12.1997	
EAR0451	n	Úvěry a pohledávky na běžné hospodaření státního rozpočtu	5.01	20	27.01.1997	
EAR0452	n	Úvěry a pohledávky z majetkového hospodaření státu	5.01	20	27.01.1997	
EAR0453	n	Úvěry a pohledávky za státními fondy	7.00	20	18.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR0454	n	Úvěry a pohledávky za fondem rezerv a rozvoje místních org.	7.00	20	18.09.1997	
EAR0455	n	Úvěry republikovým orgánům na mimorozpočtové výdaje	6.02	20	19.12.1997	
EAR0456	n	Úvěry a pohledávky za místními orgány na mimorozpočt. výdaje	5.02	20	17.12.1997	
EAR0465	n	Standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami	8.01	20	12.12.1997	
EAR0466	n	Ostatní krátkodobé úvěry a pohledávky za klienty(standardní)	8.01	20	16.12.1997	
EAR0467	n	Střednědobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)	9.00	20	22.04.1998	
EAR0468	n	Dlouhodobé úvěry a pohledávky za klienty	9.00	20	22.04.1998	
EAR0469	n	Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru	8.00	20	23.09.1997	
EAR0470	n	Úvěry a pohledávky za klienty celkem	7.03	20	17.12.1997	
EAR0471	n	Úvěry a pohledávky za místními orgány na běžné hospodaření	6.01	20	27.01.1997	
EAR0472	n	Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje krátkodobé	9.03	20	17.12.1997	
EAR0473	n	Úvěry klientům celkem a na mimorozpoč. výdaje střednědobé	8.03	20	17.12.1997	
EAR0474	n	Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje dlouhodobé	8.02	20	18.12.1997	
EAR0478	n	Úvěry klientům celkem krátkodobé	9.01	20	17.12.1997	
EAR0479	n	Úvěry klientům celkem střednědobé	8.01	20	17.12.1997	
EAR0480	n	Úvěry klientům celkem dlouhodobé	8.01	20	18.12.1997	
EAR0481	n	Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje	8.02	20	17.12.1997	
EAR0482	n	Úvěry poskytnuté bankám promptní	9.00	20	16.09.1997	
EAR0483	n	Úvěry poskytnuté bankám krátkodobé	9.00	20	16.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR0484	n	Úvěry poskytnuté bankám střednědobé	9.00	20	16.09.1997	
EAR0485	n	Úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé	10.00	20	16.09.1997	
EAR0508	n	Vlastní vklady uložené u jiných bank terminované	8.01	20	15.12.1997	
EAR0521	n	Vklady v bankách promptní	8.00	20	16.09.1997	
EAR0522	n	Vklady vložené u bank rezidentů celkem - v cizí měně	6.01	20	22.01.1997	
EAR0546	n	Standardní úvěry klientům a republikovým a místním orgánům	3.04	20	27.03.1998	
EAR0547	n	Cenné papíry obchodovatelné na trhu v zásobě banky	5.00	20	09.09.1997	
EAR0548	n	Fixní aktiva	2.00	20	09.09.1997	
EAR0549	n	Ostatní aktiva v analýze likvidity bank	5.00	20	04.09.1998	
EAR0576	n	Standardní úvěry pohled. za orgány republiky a míst.orgány	4.01	20	17.12.1997	
EAR0577	n	Standardní úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům	5.00	20	23.09.1997	
EAR0578	n	Standardní úvěry a pohledávky k mimorozpočtovým prostředkům	5.01	20	16.12.1997	
EAR0579	n	Klasifikované úvěry a pohl.za orgány republiky a míst.orgány	5.01	20	17.12.1997	
EAR0580	n	Klasifikované úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům	4.00	20	19.09.1997	
EAR0581	n	Klasifikované úvěry a pohled. k mimorozpočtovým prostředkům	4.01	20	17.12.1997	
EAR0587	n	Kupóny cenných papírů	4.00	20	20.04.1998	
EAR0595	n	Zlato a pohledávky ve zlatě	3.00	20	16.09.1997	
EAR0596	n	Státní pokladniční poukázky a obd. dluhopisy	6.00	20	18.08.1998	
EAR0598	n	Pohledávky ze zajišť. převodu jiných hodnot než cen. papíry	4.00	20	23.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR0604	n	Klasifikované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje	5.03	20	18.12.1997	
EAR0605	n	Sledované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje	4.03	20	18.12.1997	
EAR0606	n	Nestandardní úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje	4.02	20	19.12.1997	
EAR0607	n	Pochybné úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje	4.02	20	19.12.1997	
EAR0608	n	Ztrátové úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje	4.01	20	19.12.1997	
EAR0609	n	Úvěry klientům celk. a na mimorozp. výdaje krátkodobé bez BÚ	2.03	20	17.12.1997	
EAR0621	n	Klasifikované úvěry a pohledávky za státními fondy	1.02	20	31.10.1997	
EAR0622	n	Klasifikované úvěry a pohledávky za orgány republiky celkem	2.03	20	19.12.1997	
EAR0623	n	Klasifikované úvěry a pohled. z běžn. hospod. stát. rozpočtu	1.02	20	31.10.1997	
EAR0624	n	Klasifikované úvěry a pohledávky z majetk. hospodař. státu	1.02	20	31.10.1997	
EAR0625	n	Klasif. úvěry a pohled. za republ. orgány na mimorozp.výdaje	1.03	20	19.12.1997	
EAR0626	n	Klasifikované úvěry a pohl. za místními orgány celkem	2.03	20	20.12.1997	
EAR0627	n	Klasifik. úvěry a pohl. za místními orgány na běžné hospod.	1.02	20	31.10.1997	
EAR0628	n	Klasif. úvěry a pohl. za místními orgány na mimorozp. výdaje	1.03	20	20.12.1997	
EAR0629	n	Klasif. úvěry a pohl. za fondem rezerv a rozvoje míst.orgánů	1.02	20	31.10.1997	
EAR0630	n	Klasifik. úvěry a pohl. za orgány na majetkové hospodaření	1.02	20	31.10.1997	
EAR0653	n	Standard.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org.	3.01	20	29.01.1997	
EAR0654	n	Standardní jiné krátkod.úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	3.01	20	17.12.1997	
EAR0655	n	Standardní střednědobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	2.02	20	17.12.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR0656	n	Standardní dlouhodobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	2.02	20	18.12.1997	
EAR0657	n	Souhrn debet.zůstat.na běž.účtech klientů a rep.a míst.org.	3.00	20	21.09.1997	
EAR0658	n	Zlato a jiné pokladní hodnoty	3.00	20	09.09.1997	
EAR0659	n	Klasifikované úvěry klientům a republik. a místním orgánům	4.04	20	18.12.1997	
EAR0671	n	Klasifik.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org.	3.02	20	31.10.1997	
EAR0672	n	Klasif.jiné krátk.úvěry klientům a rep.a míst.orgán.(bez BÚ)	4.01	20	18.12.1997	
EAR0673	n	Klasifikované středněd. úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	3.03	20	18.12.1997	
EAR0674	n	Klasifikované dlouhod. úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	3.03	20	18.12.1997	
EAR0744	n	Platební instrumenty v procesu inkasa	4.01	20	22.01.1997	
EAR0746	n	Náklady, příjmy příštích období a dohadný účet	4.01	20	22.01.1997	
EAR0820	n	Vklady, úvěry a obdobné pohledávky za jinými bankami celkem	3.01	20	17.12.1997	
EAR0821	n	Stand. a klas. úvěry klientům a republik. a místním orgánům	3.01	20	17.12.1997	
EAR0823	n	Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za jinými bankami	4.03	20	17.12.1997	
EAR0824	n	Úvěry na obchodní pohledávky za klienty a rep. a míst.orgány	3.00	20	21.09.1997	
EAR0825	n	Jiné krátkodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům	3.01	20	18.12.1997	
EAR0826	n	Střednědobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům	3.01	20	18.12.1997	
EAR0827	n	Dlouhodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům	3.01	20	18.12.1997	
EAR0830	n	Standardní a klasifikované úvěry a pohledávky za klienty	3.04	20	17.12.1997	
EAR0831	n	Standardní úvěry poskytnuté jiným bankám celkem	2.02	20	19.12.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR0832	n	Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami	3.03	20	19.12.1997	
EAR0833	n	Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami	3.03	20	19.12.1997	
EAR0834	n	Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami	4.03	20	19.12.1997	
EAR0835	n	Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami	4.02	20	19.12.1997	
EAR0836	n	Standard. a klasif. úvěry poskytnuté ostatním bankám celkem	4.03	20	19.12.1997	
EAR0837	n	Sledované úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	3.03	20	19.12.1997	
EAR0838	n	Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgány	3.03	20	19.12.1997	
EAR0839	n	Pochybné úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	3.03	20	19.12.1997	
EAR0840	n	Ztrátové úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány	3.02	20	19.12.1997	
EAR0841	n	Stand. a klasif. úvěry poskyt. republ. a míst.orgánům celkem	3.03	20	19.12.1997	
EAR0842	n	Stand. a klasif. úvěry nebankovním subjektům a bankám celkem	3.03	20	17.12.1997	
EAR0847	n	Aktiva celkem bez klasifikovaných aktiv	5.01	20	22.01.1997	
EAR0848	n	Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám	4.03	20	18.12.1997	
EAR0872	n	Krátkodobá rozvahová aktiva za nerezidenty	5.01	20	15.12.1997	
EAR0983	n	Účelové úvěry poskytnuté bankám krátkodobé	2.00	20	16.09.1997	
EAR0984	n	Účelové úvěry poskytnuté bankám střednědobé	2.00	20	16.09.1997	
EAR0985	n	Účelové úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé	3.00	20	16.09.1997	
EAR1000	n	Dlouhodobé finanční investice celkem	3.00	20	08.09.1998	
EAR1001	n	Finanční investice do dlužných cenných papírů	3.00	20	19.08.1998	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR1002	n	Finanční investice do ostatních majetkových cenných papírů	1.01	20	20.01.1997	
EAR1003	n	Cenné papíry držené bankou k obchodování celkem	2.00	20	08.09.1998	
EAR1004	n	Pohledávky ze zajišť.převodu poskytnutých cen. papírů celkem	2.00	20	25.08.1998	
EAR1005	n	Vklady, úvěry a pohledávky za jinými bankami	2.01	20	19.12.1997	
EAR1006	n	Úvěry a pohled.za orgány republik na rozpočtové hospodaření	2.00	20	19.09.1997	
EAR1007	n	Úvěry a pohledávky za míst. orgány na rozpočt. hospodaření	2.00	20	19.09.1997	
EAR1008	n	Cenné papíry jiných bank držené k obchodování	2.00	20	19.09.1997	
EAR1009	n	Cenné papíry nebankovních subjektů držené k obchodování	2.00	20	22.09.1997	
EAR1011	n	Dlouhodobé finanční investice do bank	2.00	20	22.09.1997	
EAR1012	n	Dlohodobé finanční investice do nebankovních subjektů	2.00	20	22.09.1997	
EAR1013	n	Souhrn debetních zůstatků na běžných účetech u jiných bank	2.00	20	24.09.1997	
EAR1014	n	Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech jiných bank	2.00	20	24.09.1997	
EAR1015	n	Depozitní směnky nakoupené od jiných bank	3.00	20	08.09.1998	
EAR1016	n	Ostatní standardní úvěry poskytnuté jiným bankám	2.01	20	16.12.1997	
EAR1017	n	Provozní prostředky svěřené zahr. pobočkám a jednatelstvím	2.00	20	24.09.1997	
EAR1018	n	Uspořádací účty operací s úrok. nástroji - debetní zůstatky	2.00	20	24.09.1997	
EAR1019	n	Uspořádací účty operací s ostat. nástroji - debetní zůstatky	2.01	20	02.01.1998	
EAR1020	n	Pohledávky z obchodování s cennými papíry a finan. deriváty	2.00	20	24.09.1997	
EAR1021	n	Pohledávky za trhem cenných papírů a za příkazci	2.00	20	24.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR1022	n	Prémie z nakoupených opcí	2.01	20	22.12.1997	
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	
EAR1025	n	Obligace a obdobné cenné papíry s pevným výnosem	1.00	20	25.11.1996	
EAR1026	n	Akcie a ostatní cenné papíry s proměnlivým výnosem	2.00	20	08.09.1998	
EAR1027	n	Ostatní diskontované dlužné cenné papíry	2.00	20	08.09.1998	
EAR1028	n	Aktivní kursové rozdíly k majetkovým účastem a základ.jmění	2.00	20	24.09.1997	
EAR1029	n	Úvěry a pohledávky k mimorozpočtovým prostředkům	2.01	20	19.12.1997	
EAR1031	n	Debetní zůstatky na jednotl. běžných účtech u jednotl.bank	2.00	20	25.09.1997	
EAR1032	n	Term.vklady banky uloř.do jednotl.bank s danou úř.saz.	2.01	20	27.03.1998	
EAR1033	n	Debetní zůstatky na jednot. běžných účtech jiných bank	2.00	20	25.09.1997	
EAR1034	n	Úvěry a pohled. za jednotl. jinými bankami s danou úř.sazbou	1.03	20	27.03.1998	
EAR1035	n	Státní cenné papíry a státem zaručené	1.01	20	17.01.1997	
EAR1036	n	Vlastní akcie v držení banky	1.00	20	16.12.1996	
EAR1037	n	Cenné papíry v obchodním portfoliu banky	1.01	20	07.10.1997	
EAR1038	n	Cenné papíry v investičním portfoliu banky	1.01	20	07.10.1997	
EAR1039	n	Pohledávky z cenných papírů poskytnutých na REPO operace	1.01	20	07.10.1997	
EAR1040	n	Pohledávky z půjčených cenných papírů	1.01	20	07.10.1997	
EAR1041	n	Klasifikované pohledávky k běžným účtům jiných bank	1.02	20	12.12.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR1042	n	Klasifikované úvěry a pohledávky za jinými bankami (bez BÚ)	1.02	20	15.12.1997	
EAR1043	n	Klasifikované pohledávky k běžným účtům klientů celkem	1.01	20	31.10.1997	
EAR1046	n	Zatímní listy v držení banky	1.01	20	07.10.1997	
EAR1047	n	Diskont. a obd. dluhopisy v držení banky vyjma pokl.poukázek	1.00	20	13.06.1997	
EAR1048	n	Návratné pohledávky za jinými bankami celkem	1.01	20	17.12.1997	
EAR1049	n	Nenávratné pohledávky za jinými bankami celkem	1.01	20	17.12.1997	
EAR1050	n	Návratné úvěry a pohledávky za klientelou	1.01	20	17.12.1997	
EAR1051	n	Nenávratné úvěry a pohledávky za klientelou	1.01	20	18.12.1997	
EAR1052	n	Návratné pohledávky z debet.zúst.běž.účtů bank	2.00	20	16.12.1997	
EAR1053	n	Nenávratné pohledávky z debet.zúst.běž.účtů bank	2.00	20	16.12.1997	
EAR1054	n	Návratné úvěry a pohledávky za jinými bankami (bez BÚ)	1.01	20	17.12.1997	
EAR1055	n	Nenávratné úvěry a pohl.za jinými bankami (bez BÚ)	1.01	20	17.12.1997	
EAR1056	n	Návratné krát. úvěry na obchodní pohledávky za klientelou	1.00	20	18.09.1997	
EAR1057	n	Nenávratné krátkodobé obchodní pohledávky za klientelou	1.00	20	18.09.1997	
EAR1058	n	Návratné jiné krátkodobé úvěry a pohledávky za klientelou	1.01	20	17.12.1997	
EAR1059	n	Nenávratné jiné krátkodobé úvěry a pohledávky za klientelou	1.01	20	18.12.1997	
EAR1060	n	Návratné střednědobé úvěry a pohledávky za klientelou	1.01	20	17.12.1997	
EAR1061	n	Nenávratné střednědobé úvěry a pohledávky za klientelou	1.01	20	19.12.1997	
EAR1062	n	Návratné dlouhodobé úvěry a pohledávky za klientelou	1.01	20	18.12.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR1063	n	Nenávratné dlouhodobé úvěry a pohledávky za klientelou	1.01	20	18.12.1997	
EAR1064	n	Návratné pohledávky z debet.zúst.na běž.účtech klientely	1.00	20	18.09.1997	
EAR1065	n	Nenávratné pohledávky z debet.zúst.na běž.účtech klientely	1.01	20	27.03.1998	
EAR1066	n	Uplatnitelné CP k obchod. (bez CP v REPO operacích)	1.00	20	18.09.1997	
EAR1067	n	Neuplatnitelné CP k obchod. (bez CP v REPO operacích)	1.00	20	18.09.1997	
EAR1068	n	CP k obchod.s nespec.dobou splat.(bez CP v REPO operacích)	1.00	20	20.09.1997	
EAR1069	n	Návratné termínované vklady u jiných bank	2.00	20	15.12.1997	
EAR1070	n	Nenávratné nepřeučt.termínované vklady u jiných bank	2.00	20	15.12.1997	
EAR1073	n	Souhrn pohledávek z deb.zúst.na běž.účt.banky a jiných bank	1.01	20	15.12.1997	
EAR1074	n	Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za j. bankami (bez BÚ)	1.01	20	15.12.1997	
EAR1075	n	Pohl.z debet.zústat.na běž.účtech klientů a rep.a míst.org.	1.01	20	27.03.1998	
EAR1076	n	Návratná aktiva celkem	1.00	20	21.09.1997	
EAR1077	n	Nenávratná aktiva celkem	1.00	20	21.09.1997	
EAR1078	n	Krátkodobé standardní úvěry klientům	2.00	20	22.04.1998	
EAR1079	n	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech orgánů republiky	1.00	20	22.09.1997	
EAR1080	n	Úvěry a pohledávky za orgány republiky	1.01	20	19.12.1997	
EAR1081	n	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech místních orgánů	1.01	20	09.04.1998	
EAR1082	n	Úvěry a pohledávky za místními orgány	1.01	20	20.12.1997	
EAR1083	n	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech veřejných fondů	1.00	20	22.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR1084	n	Úvěry a pohledávky za veřejnými fondy	1.01	20	20.12.1997	
EAR1085	n	Stand.úvěr.apohl.za jednotl.jinými. bank.s danou úr.sazbou	1.01	20	19.12.1997	
EAR1086	n	Klas.úvěr.apohl.za jednotl.jinými. bank.s danou úr.sazbou	1.01	20	19.12.1997	
EAR1088	n	Finanční invest. splatné a uplatnit. s úmyslem prodeje	1.00	20	14.10.1997	
EAR1089	n	Finanční investice bez úmyslu prodat	1.00	20	14.10.1997	
EAR1090	n	Finanční investice do maj. CP a majetkové účasti	1.01	20	11.12.1997	
EAR1091	n	Finanční investice nenávratné a neuplatnitelné	1.01	20	11.12.1997	
EAR1092	n	Jiné pokladní hodnoty	1.00	20	18.08.1998	
EAR1093	n	Peněžní a pokladní hodnoty celkem	1.00	20	18.08.1998	
EAR1095	n	Státní pokladniční poukázky v dlouhodobém držení	1.00	20	18.08.1998	
EAR1096	n	Obligace v dlouhodobém držení banky	1.00	20	18.08.1998	
EAR1098	n	Ostatní cenné papíry v dlouhodobém držení	1.00	20	18.08.1998	
EAR1101	n	Dlužné cenné papíry k obchodování	1.00	20	19.08.1998	
EAR1102	n	Majetkové cenné papíry k obchodování	1.00	20	19.08.1998	
EAR1103	n	Pohledávky ze zajišť. převodu poskyt. dluž. cenných papírů	1.00	20	19.08.1998	
EAR1104	n	Pohledávky ze zajišť. převodu poskyt. majet. cenných papírů	1.00	20	19.08.1998	
EAR1105	n	Dlouhodobé finanční investice do majetkových cenných papírů	1.00	20	19.08.1998	
EAR1106	n	Dlouhodobé finanční investice do ostatních majet. účastí	1.00	20	19.08.1998	
EAR1107	n	Hodnoty k inkasu přijaté bankou	1.00	20	28.08.1998	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EAR1108	n	Cenné papíry v krátkodobém držení	1.00	20	28.08.1998	
EAR1109	n	Ostatní cenné papíry v krátkodobém držení banky	1.00	20	31.08.1998	
EBD0449	n	Kapitál banky (upravená hodnota)	8.01	20	22.01.1997	
EBD0552	n	Netto rozvahová pozice	4.00	20	09.09.1997	
EBD0553	n	Kumulativní netto rozvahová pozice	4.00	20	09.09.1997	
EBD0564	n	Vlastní kapitál	5.02	20	29.04.1998	
EBD0565	n	Vlastní kapitál (korigovaný) celkem	6.01	20	22.01.1997	
EBD0568	n	Dodatkový kapitál celkem	7.00	20	07.09.1998	
EBD0570	n	Pohledávky přímé u centrálních vlád	5.00	20	17.12.1996	
EBD0571	n	Pohledávky zajištěné	5.01	20	16.04.1998	
EBD0572	n	Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv přímých	7.00	20	17.12.1996	
EBD0573	n	Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv zajištěných	6.00	20	26.08.1996	
EBD0677	n	Odečitatelná aktiva pro korekci vlastního kapitálu banky	3.01	20	22.01.1997	
EBD0680	n	Úvěrový ekviv.vydaných neodvolatel.záruk za platební závazky	3.00	20	14.05.1998	
EBD0684	n	Úvěrový ekviv.neodvolat.záruk za jiné závazky vydané bankou	3.00	20	14.05.1998	
EBD0686	n	Úvěrový ekviv. vydaných neodvolat.závazků k poskytnutí úvěru	3.00	20	14.05.1998	
EBD0688	n	Úvěr.ekviv.záruk za dokum.akredit.se specifickými podmínkami	3.00	20	14.05.1998	
EBD0690	n	Úvěrový ekviv.záruk za dokum.akredit.na zboží s trv.do 1 r.	3.00	20	14.05.1998	
EBD0700	n	Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv celkem	5.00	20	14.05.1998	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EBD0701	n	Pokladní hodnoty a jiná aktiva zajištěná penězi	3.01	20	22.01.1997	
EBD0702	n	Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních inst. bez PMR	4.00	20	09.09.1997	
EBD0703	n	Pohledávky zajištěné penězi v zástavě u vykazující banky	4.00	20	17.12.1996	
EBD0704	n	Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv zajištěných penězi	4.00	20	23.01.1996	
EBD0705	n	Aktiva z pohledávek u centrálních vlád	4.01	20	22.01.1997	
EBD0706	n	Povinné minimální rezervy u ČNB	3.00	20	09.09.1997	
EBD0707	n	Aktiva z pohledávek u centrálních bank	4.01	20	22.01.1997	
EBD0709	n	Pohledávky přímé u centrálních bank	3.00	20	17.12.1996	
EBD0713	n	Odečitatelná aktiva pro korekci celkového kapitálu banky	4.01	20	22.01.1997	
EBD0714	n	Aktiva z pohledávek u obchodních bank	4.01	20	22.01.1997	
EBD0715	n	Rizikově vážená aktiva u obchodních bank v zóně A	3.01	20	22.01.1997	
EBD0716	n	Pohledávky přímé u obchodních bank	3.01	20	27.03.1998	
EBD0717	n	Cenné papíry přijaté bankou v REPO oper. a vypůjč. k obchod.	4.00	20	15.10.1998	
EBD0718	n	Aktiva z pohledávek u obchodních bank v nucené správě	2.01	20	31.01.1997	
EBD0720	n	Rizik. vážená aktiva u obchod. bank v nucené správě v zóně A	1.00	20	12.12.1995	
EBD0721	n	Rizik.váž.aktiva u obchodních bank v zóně B splatná do 1r.	3.01	20	22.01.1997	
EBD0722	n	Aktiva z pohl. u obchod.bank se spl. nad 1r. a u centr.bank	2.00	20	17.12.1996	
EBD0723	n	Pohled. přímé u obchod.bank se spl. nad 1r. a u centr.bank	2.00	20	17.12.1996	
EBD0726	n	Aktiva z pohledávek u mezinárodních rozvojových bank	4.01	20	22.01.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EBD0727	n	Rizikově vážená aktiva z pohledávek u mezinárod.rozvoj.bank	2.01	20	22.01.1997	
EBD0728	n	Pohledávky přímé u mezinárodních rozvojových bank	3.00	20	17.12.1996	
EBD0732	n	Aktiva z pohledávek u vlád územ.celků s vlast.rozpočt.příjmy	4.01	20	22.01.1997	
EBD0733	n	Rizik.váž.aktiva vlád územ.celků s vl.rozp.příjmy v zóně A	2.01	20	22.01.1997	
EBD0734	n	Pohledávky přímé u vlád územ. celků s vlast. rozpočt. příjmy	4.00	20	17.12.1996	
EBD0738	n	Aktiva z pohledávek u institucí podporovaných centr.vládami	5.01	20	22.01.1997	
EBD0739	n	Rizik.vážená aktiva u instit.podporov.cent.vládami v zóně A	3.01	20	22.01.1997	
EBD0740	n	Pohledávky přímé u institucí podporovaných centrální vládami	4.00	20	17.12.1996	
EBD0745	n	Rizikově vážené platební instrumenty v procesu inkasa	2.01	20	22.01.1997	
EBD0747	n	Rizikově vážené náklady a příjmy příštích období	2.01	20	22.01.1997	
EBD0748	n	Pohledávky se zástavním právem na nemovitost	3.01	20	22.01.1997	
EBD0749	n	Rizikově vážené pohled. se zástav. právem na nemovitost	2.01	20	22.01.1997	
EBD0750	n	Pohledávky zajištěné zástavním právem na nemovitost	4.00	20	18.12.1996	
EBD0751	n	Úv.ekviv.podrozv. aktiv zajištěných zást.právem na nemovit.	5.00	20	18.12.1996	
EBD0752	n	Aktiva z pohledávek u vlád územ.celků bez vlast.rozp.příjmů	3.01	20	22.01.1997	
EBD0753	n	Rizik.váž.aktiva u vlád úz.celků bez vl.rozp.příjmů v zóně A	2.01	20	22.01.1997	
EBD0754	n	Pohledávky přímé u vlád územ. celků bez vlast.rozpočt.příjmů	4.00	20	18.12.1996	
EBD0758	n	Aktiva z pohled. u práv. a fyz. osob bez vybraných institucí	4.01	20	22.01.1997	
EBD0759	n	Rizik.váž.aktiva z pohled. u práv.a fyz.osob bez vybr.inst.	2.01	20	22.01.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EBD0760	n	Pohledávky přímé u práv. a fyz. osob bez vybraných institucí	4.00	20	18.12.1996	
EBD0765	n	Rizikově vážená aktiva u centrálních vlád v zóně B	2.01	20	22.01.1997	
EBD0767	n	Upravená hodnota kapitálových investic do nebank. subjektů	1.00	20	12.12.1995	
EBD0768	n	Aktiva z pohled.u obch.bank v konkursu, vyrovnání, likvidaci	2.00	20	18.12.1996	
EBD0769	n	Riz.váž.aktiva u obch.bank v konkur.,vyrov.,likvid. v zóně A	1.00	20	12.12.1995	
EBD0770	n	Aktiva z pohledávek u vlád územních celků	4.01	20	22.01.1997	
EBD0771	n	Rizik. vážená aktiva u vlád územních celků v zóně B	2.01	20	22.01.1997	
EBD0772	n	Pohledávky přímé u vlád územních celků	4.00	20	18.12.1996	
EBD0773	n	Aktiva z pohl.u bank v nucené správě, konk., vyrov., likvidaci	2.00	20	18.12.1996	
EBD0774	n	Riz.váž.aktiva u bank v nuc.správě, konk., vyrov., likv. v z.B	1.00	20	12.12.1995	
EBD0777	n	Rizik.vážená aktiva u instit.podporov.cent.vládami v zóně B	2.01	20	22.01.1997	
EBD0782	n	Aktiva z pohledávek u obchodních bank - se splat. do 1 roku	4.01	20	22.01.1997	
EBD0783	n	Riz.váž.aktiva u obch.bank se spl.nad 1r.a u centr.bank v B	3.01	20	22.01.1997	
EBD0784	n	Pohledávky přímé u obchodních bank - se splat. do 1 roku	2.01	20	27.03.1998	
EBD0788	n	Ostatní aktiva v analýze kapitálové přiměřenosti bank	4.01	20	20.12.1997	
EBD0789	n	Rizik.vážená ostatní aktiva v analýze kapitál.přiměřen.bank	2.01	20	22.01.1997	
EBD0790	n	Aktiva celkem včetně úvěrového ekvivalentu podrozvah.závazků	4.01	20	22.01.1997	
EBD0791	n	Rizikově vážená aktiva celkem	4.01	20	22.01.1997	
EBD0793	p	Poměr kapitálu k rizikově váženým aktivům	3.01	20	22.01.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EBD0794	p	Poměr vlastního kapitálu k rizikově váženým aktivům	3.01	20	22.01.1997	
EBD0795	n	Skutečná (zbytková) doba splatnosti podřízeného dluhu	5.00	20	07.09.1998	
EBD0796	p	Procento snížení podřízeného dluhu	4.00	20	07.09.1998	
EBD0797	n	Upravená hodnota podřízeného dluhu (výchozí)	5.00	20	07.09.1998	
EBD0798	n	Kapitálové investice do bank	3.00	20	18.12.1996	
EBD0799	p	Podíl kapitálových investic do bank v kapitálu banky	3.01	20	22.01.1997	
EBD0801	n	Kapitálové investice do jiných právnických osob než banky	3.00	20	17.12.1996	
EBD0802	p	Podíl kapit.invest.do j.práv.osob než banky v kapitálu banky	3.01	20	22.01.1997	
EBD0804	n	Upravená hodnota zůstatku v ažiiovém fondu	3.01	20	22.01.1997	
EBD0805	n	Upravená hodnota zůstatku v zákonných rezervních fondech	3.01	20	22.01.1997	
EBD0806	n	Upravená hodnota zůstatku v ostatních rezervních fondech	3.01	20	22.01.1997	
EBD0807	n	Upravená hodnota vlastního kapitálu	3.01	20	22.01.1997	
EBD0808	n	Uprav.hodnota odečít.aktiv pro korekci vlast.kapitálu banky	2.01	20	22.01.1997	
EBD0809	n	Upravená hodnota neuhrazen.ztrát z předchoz.let a z min.roku	2.01	20	22.01.1997	
EBD0810	n	Upravená hodnota ztráty běžného období	2.01	20	22.01.1997	
EBD0811	n	Upravená hodnota vlastních akcií ke snížení základního jmění	3.01	20	22.01.1997	
EBD0812	n	Upravená hodnota nehmotného majetku	2.01	20	22.01.1997	
EBD0813	n	Upravená hodnota pohledávek za akcionáři a společníky	2.01	20	22.01.1997	
EBD0814	n	Upravená hodnota vlastního kapitálu (korigovaného) celkem	3.01	20	22.01.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EBD0815	n	Upravená hodnota všeob.rezerv na krytí ztrát	3.00	20	14.05.1998	
EBD0816	n	Upravená hodnota podřízeného dluhu (výsledná)	3.00	20	07.09.1998	
EBD0817	n	Upravená hodnota dodatkového kapitálu celkem	3.00	20	07.09.1998	
EBD0818	n	Upravená hodnota kapitálových investic do bank	4.01	20	22.01.1997	
EBD0849	n	Snížená hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek za klienty	2.02	20	31.10.1997	
EBD0850	n	Snížená hodnoty nestandard. úvěrů a pohledávek za klienty.	2.02	20	31.10.1997	
EBD0851	n	Snížená hodnota pochybných úvěrů a pohledávek za klienty	2.02	20	31.10.1997	
EBD0852	n	Snížená hodnota ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty	2.02	20	03.11.1997	
EBD0853	n	Snížená hodnota klasifik. úvěrů a pohled. za klienty celkem	2.02	20	31.10.1997	
EBD0854	n	Snížená hodnota sledovaných úvěrů a pohled.za jinými bankami	2.02	20	31.10.1997	
EBD0855	n	Snížená hodnota nestandard.úvěrů a pohl.za jinými bankami	2.02	20	31.10.1997	
EBD0856	n	Snížená hodnota pochyb.úvěrů a pohledávek za jiný bankami	2.02	20	31.10.1997	
EBD0857	n	Snížená hodnota ztrátových úvěrů a pohled. za jinými bankami	2.02	20	03.11.1997	
EBD0858	n	Snížená hodnota klas.úvěrů a pohl. za jinými bankami celkem	2.02	20	31.10.1997	
EBD0859	n	Snížená hodnota sledov.úvěrů a pohl.za org.rep.a míst.org.	2.02	20	31.10.1997	
EBD0860	n	Snížená hod. nestandard.úvěrů a pohl. za org.rep.a míst.org.	2.02	20	31.10.1997	
EBD0861	n	Snížená hodnota pochyb.úvěrů a pohl.za org.rep.a míst.org.	2.02	20	31.10.1997	
EBD0862	n	Snížená hodnota ztrát. úvěrů a pohl. za org.rep.a míst.org.	2.02	20	03.11.1997	
EBD0863	n	Snížení hod.klas.úvěrů a pohl.za org.rep.a míst.org.celkem	2.02	20	31.10.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EBD0864	n	Snížená hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek celkem	2.02	20	31.10.1997	
EBD0866	n	Hrubá úvěrová angažovanost	4.00	20	24.04.1998	
EBD0868	n	Čistá úvěrová angažovanost	4.02	20	22.01.1997	
EBD0869	n	Poměr čisté úvěrové angažovanosti ke kapitálu banky	3.02	20	22.01.1997	
EBD0962	n	Úvěr.ekvivalent pohled.z term.oper.s úrok.nástroji (vč.opcí)	2.00	20	14.05.1998	
EBD0964	n	Úvěr.ekvivalent pohled.z term.operací se zahr.měnou(vč.opcí)	2.00	20	14.05.1998	
EBD0966	n	Úvěr. ekvivalent pohled.z term.operací s ost.nástr.(vč.opcí)	2.00	20	14.05.1998	
EBD0967	n	Základní jmění zapsané v obchodním rejstříku	2.01	20	10.09.1998	
EBD0968	n	Upravená hodnota základ. jmění zapsaného v Obch. rejstříku	2.00	20	17.12.1996	
EBD0969	n	Nadlimitní vklady a přijaté úvěry	1.00	20	16.12.1996	
EBD0970	n	Poměr výše vkladů a úvěrů k bilanční sumě banky	1.00	20	10.12.1996	
EBD1042	n	Počet vkladů a obd. závazků vůči klientům nebo bankám celkem	3.00	20	01.09.1998	
EBD1044	n	Upravená hodnota standardních úvěrů a pohl.za klienty	1.00	20	22.09.1997	
EBD1045	n	Upravená hodnota sledovaných úvěrů a pohl.za klienty	1.00	20	22.09.1997	
EBD1046	n	Snížená upravená hodnota sled.úvěrů a pohl.za klienty	1.00	20	22.09.1997	
EBD1047	n	Upravená hodnota nestad.úvěrů a pohl.za klienty	1.00	20	22.09.1997	
EBD1048	n	Sníž.upravená hodnota nestandard.úvěrů a pohl.za klienty	1.00	20	22.09.1997	
EBD1049	n	Upravená hodnota pochybných úvěrů a pohledávek za klienty	1.00	20	22.09.1997	
EBD1050	n	Snížená upravená hodnota pochybných úvěrů a pohl. za klienty	1.00	20	22.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EBD1051	n	Upravená hodnota ztrát.úvěrů a pohl.za klienty	1.00	20	22.09.1997	
EBD1052	n	Snížená upravená hodnota ztrát. úvěrů a pohl. za klienty	1.00	20	22.09.1997	
EBD1053	n	Upravená hodnota stand. a klasif. úvěrů a pohl. za klienty	1.00	20	22.09.1997	
EBD1054	n	Snížená upravená hodnota klasif. úvěrů a pohl. za klienty	1.00	20	22.09.1997	
EBD1055	n	Upravená hodnota stand. úvěrů a pohl. za jinými bankami	1.00	20	22.09.1997	
EBD1056	n	Upravená hodnota sled.úvěrů a pohl.za jinými bankami	1.00	20	22.09.1997	
EBD1057	n	Snížená upravená hodnota sled.úvěrů a pohl.za jinými bankami	1.00	20	22.09.1997	
EBD1058	n	Upravená hodnota nestand.úvěrů a pohl.za jinými bankami	1.00	20	22.09.1997	
EBD1059	n	Snížená uprav.hodnota nestand.úvěrů a pohl.za jinými bankami	1.00	20	22.09.1997	
EBD1060	n	Upravená hodnota pochybných úvěrů a pohl. za jinými bankami	1.00	20	24.09.1997	
EBD1061	n	Snížená uprav. hodnota pochyb.úvěrů a pohl.za jinými bankami	1.00	20	22.09.1997	
EBD1062	n	Upravená hodnota ztrátových úvěrů a pohl. za jinými bankami	1.00	20	23.09.1997	
EBD1063	n	Snížená uprav. hodnota ztrát. úvěrů a pohl.za jinými bankami	1.00	20	23.09.1997	
EBD1064	n	Upravená hodn. stand.a klasif.úvěrů a pohl.za jinými bankami	1.00	20	23.09.1997	
EBD1065	n	Snížená uprav. hodnota klasif.úvěrů a pohl.za jinými bankami	1.00	20	23.09.1997	
EBD1066	n	Upravená hodnota stand. úvěrů a pohl. za rep. a míst. orgány	1.00	20	23.09.1997	
EBD1067	n	Upravená hodn. sled.úvěrů a pohl.za rep. a míst.orgány	1.00	20	23.09.1997	
EBD1068	n	Snížená uprav.hodnota sled.úvěrů a pohl.za rep.a míst.orgány	1.00	20	23.09.1997	
EBD1069	n	Upravená hodn. nestand.úvěrů a pohl. za rep. a míst.orgány	1.00	20	23.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EBD1070	n	Sníž.uprav.hodnota nestand.úvěrů a pohl.za rep.a míst.org.	1.00	20	23.09.1997	
EBD1071	n	Upravená hodn. pochyb.úvěrů a pohl.za rep. a míst. orgány	1.00	20	23.09.1997	
EBD1072	n	Sníž.uprav.hodnota pochyb.úvěrů a pohl.za rep. a míst.orgány	1.00	20	23.09.1997	
EBD1073	n	Upravená hodnota ztrát. úvěrů a pohl. za rep. a míst. orgány	1.00	20	23.09.1997	
EBD1074	n	Sníž.uprav.hodnota ztrát.úvěrů a pohl.za rep. a míst.orgány	1.00	20	23.09.1997	
EBD1075	n	Upravená hod.stand.a klasif.úvěrů a pohl.za rep.a míst.org.	1.00	20	23.09.1997	
EBD1076	n	Sníž.uprav.hodnota klasif.úvěrů a pohl. za rep.a míst.orgány	1.00	20	23.09.1997	
EBD1077	n	Upravená hodnota stand. a klasif. úvěrů a pohledávek celkem	1.00	20	23.09.1997	
EBD1078	n	Snížená upravená hodnota klasif. úvěrů a pohledávek celkem	1.00	20	23.09.1997	
EBD1079	n	Minimální rezervy u ČNB	1.00	20	30.09.1997	
EBD1080	n	Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních inst. bez MR	1.00	20	30.09.1997	
EBD1081	n	Náhrady za pojištěné vklady	2.00	20	24.08.1998	
EBD1082	n	Splacené základní jmění zapsané v obchodním rejstříku	1.00	20	10.09.1998	
EBD1083	n	Počet přijatých pojištěných vkladů	1.01	20	25.11.1998	
EIN0001	n	Bud. splátky z přijatých úvěrů nad 1 rok od bank - nerezid.	1.00	20	06.06.1996	
EIN0257	n	Saldo inkas a plateb v devizách nebo v Kč - nerezidenti	6.00	20	29.05.1996	
EIN0258	n	Saldo plateb a inkas v devizách nebo v Kč - nerezidenti	6.00	20	29.05.1996	
EIN0262	n	Nadlimitní devizová inkasa	9.01	20	23.12.1997	
EIN0263	n	Nadlimitní devizové platby	9.01	20	23.12.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EIN0447	n	Devizová inkasa a inkasa v Kč ze zahraničí	8.00	20	29.05.1996	
EIN0448	n	Devizové platby a platby v Kč do zahraničí	8.00	20	29.05.1996	
EIN0470	n	Úbytky/Přirůstky úvěrů a pohledávek za klienty	1.00	20	21.01.1997	
EKS0019	n	Součet nákladů a zisku	6.01	20	22.01.1997	
EKS0034	n	Součet výnosů a ztráty	6.01	20	22.01.1997	
ENB0001	n	Náklady na finanční činnosti - celkem	7.00	20	08.10.1997	
ENB0002	n	Náklady na pokladní a mezibankovní operace	6.00	20	08.10.1997	
ENB0003	n	Placené poplatky a provize bankám	7.00	20	01.10.1997	
ENB0004	n	Náklady na operace s klienty	8.00	20	08.10.1997	
ENB0005	n	Úroky z vkladů klientů	7.00	20	08.10.1997	
ENB0007	n	Náklady na leasing	7.00	20	08.10.1997	
ENB0008	n	Náklady na devizové operace	7.00	20	02.10.1997	
ENB0009	n	Náklady na ostatní finanční operace	7.00	20	02.10.1997	
ENB0010	n	Ostatní provozní náklady	6.01	20	21.01.1997	
ENB0011	n	Odepsané pohledávky za bankami	8.00	20	18.12.1996	
ENB0012	n	Odepsané pohledávky za klienty a ostatními dlužníky	8.01	20	21.01.1997	
ENB0013	n	Mimořádné náklady	6.01	20	16.06.1997	
ENB0014	n	Náklady z převodu majetkových účastí	6.00	20	11.05.1995	
ENB0015	n	Náklady z převodu ostatního majetku	6.00	20	11.05.1995	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
ENB0016	n	Daň z příjmů	7.01	20	22.01.1997	
ENB0017	n	Náklady vnitrobankovní	6.00	20	11.05.1995	
ENB0038	n	Náklady na emitované obligace a obdobné dluhopisy	6.00	20	02.10.1997	
ENB0039	n	Náklady na operace s cennými papíry	6.01	20	22.12.1997	
ENB0040	n	Tvorba rezerv a opravných položek	7.00	20	08.10.1997	
ENB0041	n	Tvorba rezerv daňově uznaných	7.00	20	02.10.1997	
ENB0042	n	Tvorba rezerv daňově neuznaných	6.00	20	02.10.1997	
ENB0043	n	Tvorba opravných položek daňově uznaných	6.00	20	02.10.1997	
ENB0272	n	Úroky placené emisním bankám	5.00	20	01.10.1997	
ENB0273	n	Úroky placené jiným bankám	5.00	20	01.10.1997	
ENB0274	n	Náklady na operace s orgány republiky a místními orgány	6.00	20	08.10.1997	
ENB0275	n	Úroky placené orgánům republiky	5.00	20	08.10.1997	
ENB0276	n	Úroky placené místním orgánům	5.00	20	01.10.1997	
ENB0277	n	Úroky placené veřejným fondům	5.00	20	01.10.1997	
ENB0278	n	Všeobecné provozní náklady	5.00	20	02.10.1997	
ENB0279	n	Náklady na zaměstnance	5.00	20	08.10.1997	
ENB0280	n	Mzdové náklady zaměstnanců banky	5.00	20	08.10.1997	
ENB0281	n	Ostatní mzdové náklady	5.00	20	08.10.1997	
ENB0282	n	Sociální náklady	5.00	20	08.10.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
ENB0283	n	Daně a poplatky - placené	5.00	20	08.10.1997	
ENB0284	n	Nakupované výkony	5.00	20	08.10.1997	
ENB0285	n	Nakupované služby (bez nákladů na propagaci)	5.00	20	08.10.1997	
ENB0286	n	Spotřeba materiálu	5.00	20	08.10.1997	
ENB0287	n	Nájemné - placené	5.00	20	08.10.1997	
ENB0288	n	Náklady na propagaci	5.00	20	08.10.1997	
ENB0289	n	Ostatní nakupované výkony	5.00	20	08.10.1997	
ENB0290	n	Odpisy hmotného majetku	5.00	20	08.10.1997	
ENB0291	n	Odpisy nehmotného majetku	5.00	20	08.10.1997	
ENB0292	n	Jiné provozní náklady	4.02	20	02.06.1997	
ENB0293	n	Daň z příjmů z běžné činnosti	5.00	20	10.11.1995	
ENB0294	n	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	4.00	20	11.05.1995	
ENB0493	n	Úroky z poštovních šekových účtů placené	7.00	20	08.10.1997	
ENB0494	n	Trestné úroky placené ČNB	7.00	20	08.10.1997	
ENB0495	n	Úroky z kreditních zůstatků na běžných účtech klientů	7.00	20	08.10.1997	
ENB0496	n	Úroky z termínovaných vkladů klientů	7.00	20	08.10.1997	
ENB0497	n	Úroky z úsporných vkladů klientů	7.00	20	08.10.1997	
ENB0498	n	Úroky z vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů	7.00	20	08.10.1997	
ENB0505	n	Úrokové náklady na klienty (vč. org. republ. a míst. orgánů)	8.00	20	31.08.1998	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
ENB0843	n	Poplatky a provize placené orgánům republiky a místním org.	2.00	20	08.10.1997	
ENB0844	n	Poplatky a provize placené klientům	2.00	20	08.10.1997	
ENB0845	n	Tvorba opravných položek daňově neuznaných	2.00	20	02.10.1997	
ENB0846	n	Náklady z postoupených pohledávek za bankami	1.01	20	21.01.1997	
ENB0847	n	Náklady z postoupených pohledávek za klienty	1.01	20	21.01.1997	
ENB0848	n	Dodatečné odvody daně z příjmů	1.01	20	13.01.1997	
ENB0849	n	Úroky z úvěrů přijatých od klientů	2.00	20	01.10.1997	
ENB0850	n	Úroky z emitovaných obligací	1.00	20	08.09.1997	
ENB0851	n	Úroky z emitovaných hypotečních zástavních listů	1.00	20	08.09.1997	
ENB0852	n	Placené poplatky a provize na emit.obligace a obdob. dluhop.	1.00	20	08.09.1997	
ENB0853	n	Kurzové ztráty z devizových operací	1.00	20	08.09.1997	
ENB0854	n	Náklady na pevné termínové devizové operace	1.00	20	08.09.1997	
ENB0855	n	Náklady na opční devizové operace	1.01	20	22.12.1997	
ENB0856	n	Placené poplatky a provize na devizové operace	1.00	20	08.09.1997	
ENB0857	n	Náklady na ostatní finanční rozvahové operace	1.00	20	08.09.1997	
ENB0858	n	Náklady na ostatní finanční podrozvahové operace	1.01	20	22.12.1997	
ENB0859	n	Placené poplatky a provize na ostatní finanční operace	1.00	20	08.09.1997	
ENB0860	n	Tvorba rezerv daňově uznaných k úvěrům	1.00	20	08.09.1997	
ENB0861	n	Tvorba rezerv daňově uznaných k poskytnutým zárukám	1.00	20	08.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
ENB0862	n	Tvorba ostatních rezerv daňově uznaných	1.00	20	08.09.1997	
ENB0863	n	Tvorba rezerv daňově neuznaných k úvěrům	1.00	20	08.09.1997	
ENB0864	n	Tvorba rezerv daňově neuznaných k podrozvahovým pohledávkám	1.00	20	08.09.1997	
ENB0865	n	Tvorba rezerv k cenným papírům a majetkovým podílům	1.00	20	08.09.1997	
ENB0866	n	Tvorba ostatních rezerv daňově neuznaných	1.00	20	08.09.1997	
ENB0867	n	Tvorba opravných položek daňově uznaných ke klas. úvěrům	1.00	20	08.09.1997	
ENB0868	n	Tvorba opravných položek k pohledávkám v konk. a vyrovnání	1.00	20	08.09.1997	
ENB0869	n	Tvorba ostatních opravných položek daňově uznaných	1.00	20	08.09.1997	
ENB0870	n	Tvorba opravných položek daňově neuznaných ke klas. úvěrům	1.00	20	08.09.1997	
ENB0871	n	Tvorba opravných položek k cenným papírům k obchodování	1.00	20	08.09.1997	
ENB0872	n	Tvorba opravných položek k dlouhodobým finančním investicím	1.00	20	08.09.1997	
ENB0873	n	Tvorba ostatních opravných položek daňově neuznaných	1.00	20	08.09.1997	
ENB0874	n	Úrokové náklady na REPO operace s emisními bankami	1.00	20	09.09.1997	
ENB0875	n	Úrokové náklady na REPO operace s jinými bankami	1.00	20	09.09.1997	
ENB0876	n	Úrokové náklady na REPO operace s místními orgány	1.00	20	09.09.1997	
ENB0878	n	Placené poplatky a provize emisním bankám	1.00	20	10.09.1997	
ENB0879	n	Placené poplatky a provize jiným bankám	1.00	20	10.09.1997	
ENB0880	n	Ztráty z prodeje cenných papírů	1.00	20	10.09.1997	
ENB0881	n	Ztráty z prodeje cenných papírů s pevným výnosem	1.00	20	10.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
ENB0882	n	Ztráty z prodeje cenných papírů s proměnlivým výnosem	1.00	20	10.09.1997	
ENB0883	n	Placené poplatky a provize na operace s cennými papíry	1.00	20	10.09.1997	
ENB0887	n	Úrokové náklady na REPO operace s klienty	1.00	20	22.09.1997	
ENB0888	n	Ostatní náklady na devizové operace	1.00	20	24.09.1997	
ENB0889	n	Úroky za vklady a úvěry od emisních bank bez REPO operací	1.00	20	25.09.1997	
ENB0890	n	Náklady na podroz.operace s úrok.nástroji s emisními bankami	1.01	20	22.12.1997	
ENB0891	n	Úroky za vklady a úvěry od jiných bank bez REPO operací	1.00	20	25.09.1997	
ENB0892	n	Náklady na podroz.oper.s úrokovými nástroji s jinými bankami	1.01	20	22.12.1997	
ENB0893	n	Úroky za vklady a úvěry od místních orgánů bez REPO operací	1.00	20	25.09.1997	
ENB0894	n	Úroky za úvěry od veřejných fondů bez REPO operací	1.00	20	25.09.1997	
ENB0895	n	Úroky za úvěry od klientů bez REPO operací	1.00	20	25.09.1997	
ENB0896	n	Náklady na podrozv. operace s úrokovými nástroji s klienty	1.01	20	22.12.1997	
ENB0897	n	Náklady na podrozvahové operace s cennými papíry	1.01	20	22.12.1997	
ENB0898	n	Náklady na podrozv.oper.s úrokovými nástr. s místními orgány	1.01	20	22.12.1997	
ENB0899	n	Úrokové náklady na REPO operace s veřejnými fondy	1.00	20	29.09.1997	
ENB0900	n	Náklady na podroz.oper.s úrokovými nástroji s veřej. fondy	1.01	20	22.12.1997	
EPD0184	n	Úvěrové linky přijaté	8.00	20	09.09.1997	
EPD0557	n	Devizy koupené na základě měnových smluv	6.00	20	09.09.1997	
EPD0558	n	Prodej deviz na základě měnových smluv	5.00	20	09.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPD0559	n	Pohledávky ze záruk a akreditivů a poskyt. přísliby úvěrů	3.00	20	09.09.1997	
EPD0560	n	Záruky vydané bankou za dokumentární a jiné úvěry	4.00	20	09.09.1997	
EPD0561	n	Závazky z akreditivů se zárukou a přijaté přísliby úvěrů	3.00	20	09.09.1997	
EPD0679	n	Neodvolatelné záruky za platební závazky vydané bankou	5.00	20	14.05.1998	
EPD0683	n	Neodvolatelné záruky za jiné závazky vydané bankou	6.00	20	13.01.1999	
EPD0685	n	Neodvolatelné přísliby banky k poskytnutí úvěru nad 1 rok	6.00	20	13.01.1999	
EPD0687	n	Záruky za dokumentární akreditivy se specifickými podmínkami	5.00	20	14.05.1998	
EPD0689	n	Záruky za dokum. akreditivy na zboží s trváním do 1 roku	5.00	20	14.05.1998	
EPD0699	n	Vybraná podrozvahová aktiva celkem	8.00	20	14.05.1998	
EPD0766	n	Úvěrové linky poskytnuté	3.00	20	09.09.1997	
EPD0819	n	Záruky přijaté od bank za dokumentární a jiné úvěry	3.00	20	09.09.1997	
EPD0879	n	Odepsané pohledávky	2.00	20	16.09.1997	
EPD0882	n	Závazky ze spotových operací s úrokovými nástroji	2.00	20	23.09.1997	
EPD0883	n	Závazky ze spotových operací s měnovými nástroji	2.00	20	23.09.1997	
EPD0889	n	Pohledávky ze spotových operací s úrokovými nástroji	2.00	20	23.09.1997	
EPD0890	n	Pohledávky ze spotových operací se zahraniční měnou	2.00	20	24.09.1997	
EPD0892	n	Závazky z opcí na úrokové nástroje	3.00	20	24.09.1997	
EPD0893	n	Závazky z opcí na zahraniční měnu	3.00	20	24.09.1997	
EPD0895	n	Pohledávky z opcí na úrokové nástroje	3.00	20	24.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPD0896	n	Pohledávky z opcí na zahraniční měnu	3.00	20	24.09.1997	
EPD0900	n	Pohledávky ze spotových operací celkem	3.00	20	16.09.1997	
EPD0901	n	Pohledávky z opčních operací celkem	3.00	20	16.09.1997	
EPD0906	n	Závazky ze spotových operací celkem	3.00	20	16.09.1997	
EPD0907	n	Závazky z opčních operací celkem	3.00	20	16.09.1997	
EPD0909	n	Úhrn podrozvahových aktiv	3.00	20	16.09.1997	
EPD0910	n	Úhrn podrozvahových pasiv	2.00	20	16.09.1997	
EPD0911	n	Pohledávky z pevných termínových operací s úrokovými nástr.	2.00	20	24.09.1997	
EPD0912	n	Pohledávky z pevných termínových operací s měnovými nástroji	2.00	20	24.09.1997	
EPD0914	n	Pohledávky z pevných termínových operací celkem	3.00	20	16.09.1997	
EPD0915	n	Závazky z pevných termínových operací s úrokovými nástroji	2.00	20	24.09.1997	
EPD0916	n	Závazky z pevných termínových operací s měnovými nástroji	2.00	20	24.09.1997	
EPD0918	n	Závazky z pevných termínovaných operací celkem	3.00	20	16.09.1997	
EPD0922	n	Delta ekvivalent pohledávek z opcí	2.00	20	16.09.1997	
EPD0923	n	Delta ekvivalent závazků z opcí	2.00	20	16.09.1997	
EPD0924	n	Vybraná podrozvahová aktiva	2.00	20	17.09.1997	
EPD0925	n	Vybraná podrozvahová pasiva	2.00	20	17.09.1997	
EPD0961	n	Pohled. z pev. termín. a opčních operací s úrok. nástroji	3.00	20	14.05.1998	
EPD0963	n	Pohled. z pev. termín. a opčních operací s měnov.nástroji	3.00	20	14.05.1998	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPD0965	n	Pohled. z pev. termín. a opčních operací s ostat. nástroji	3.00	20	14.05.1998	
EPD0966	n	Poskytnuté přísliby úvěrů a půjček	3.00	20	12.01.1999	
EPD0967	n	Pohledávky ze záruk celkem	3.00	20	12.01.1999	
EPD0968	n	Poskytnuté záruky	3.00	20	12.01.1999	
EPD0969	n	Poskytnutá přijetí směnek	2.00	20	24.09.1997	
EPD0970	n	Poskytnuté záruky z prodaných směnek	2.00	20	24.09.1997	
EPD0971	n	Poskytnutá směnečná ručení	2.00	20	24.09.1997	
EPD0972	n	Pohledávky z akreditivů	2.00	20	16.09.1997	
EPD0973	n	Poskytnuté záruky z otevření akreditivů	2.00	20	24.09.1997	
EPD0974	n	Poskytnuté záruky z potvrzení akreditivů	2.00	20	25.09.1997	
EPD0975	n	Pohledávky ze spotových operací s akciovými nástroji	2.00	20	25.09.1997	
EPD0976	n	Pohledávky ze spotových operací s komoditními nástroji	2.00	20	25.09.1997	
EPD0977	n	Pohledávky z pevných termín. operací se akciovými nástroji	2.00	20	25.09.1997	
EPD0978	n	Pohledávky z pevných termín. operací se komoditními nástroji	2.00	20	25.09.1997	
EPD0979	n	Pohledávky z opcí na akciové nástroje	2.00	20	25.09.1997	
EPD0980	n	Pohledávky z opcí na komoditní nástroje	2.00	20	25.09.1997	
EPD0981	n	Pohledávky ze zástav	2.00	20	16.09.1997	
EPD0982	n	Poskytnuté nemovité zástavy	2.00	20	25.09.1997	
EPD0983	n	Poskytnuté peněžní zástavy	2.00	20	25.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPD0984	n	Poskytnuté zástavy - cenné papíry	2.00	20	25.09.1997	
EPD0985	n	Poskytnuté ostatní zástavy	2.00	20	25.09.1997	
EPD0986	n	Přijaté přísliby úvěrů a půjček	2.00	20	16.09.1997	
EPD0987	n	Závazky ze záruk celkem	2.00	20	16.09.1997	
EPD0988	n	Přijaté záruky	2.00	20	25.09.1997	
EPD0989	n	Přijatá přijetí směnek	2.00	20	25.09.1997	
EPD0990	n	Přijaté záruky z nakoupených směnek	2.00	20	25.09.1997	
EPD0991	n	Přijatá směnečná ručení	2.00	20	25.09.1997	
EPD0992	n	Závazky z akreditivů	2.00	20	16.09.1997	
EPD0993	n	Přijaté záruky z otevření akreditivů	2.00	20	25.09.1997	
EPD0994	n	Přijaté záruky z potvrzení akreditivů	2.00	20	25.09.1997	
EPD0995	n	Závazky ze spotových operací s akciovými nástroji	2.00	20	25.09.1997	
EPD0996	n	Závazky ze spotových operací s komoditními nástroji	2.00	20	25.09.1997	
EPD0997	n	Závazky z pevných termínových operací s akciovými nástroji	2.00	20	25.09.1997	
EPD0998	n	Závazky z pevných termínových operací s komoditními nástroji	2.00	20	25.09.1997	
EPD0999	n	Závazky z opcí na akciové nástroje	2.00	20	25.09.1997	
EPD1000	n	Závazky z opcí na komoditní nástroje	2.00	20	25.09.1997	
EPD1001	n	Přijaté zástavy	2.00	20	16.09.1997	
EPD1002	n	Přijaté nemovitě zástavy	2.00	20	25.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPD1003	n	Přijaté peněžní zástavy	2.00	20	25.09.1997	
EPD1004	n	Přijaté zástavy - cenné papíry	2.00	20	25.09.1997	
EPD1005	n	Přijaté ostatní zástavy	2.00	20	25.09.1997	
EPR0037	n	Devizová pasíva - včetně podrozvahových	6.02	20	08.12.1998	
EPR0066	n	Vklady a úvěry přijaté od bank celkem	7.00	20	16.09.1997	
EPR0067	n	Vklady a úvěry přijaté od ČNB celkem	9.00	20	16.09.1997	
EPR0070	n	Ostatní devizová a korunová pasíva v pozici banky	9.00	20	19.08.1998	
EPR0071	n	Devizová a korunová pasíva celkem v pozici banky	13.00	20	01.09.1998	
EPR0072	n	Devizová a korunová pasíva krátkodobá v pozici banky	12.00	20	01.09.1998	
EPR0073	n	Devizová a korunová pasíva střednědobá v pozici banky	11.00	20	01.09.1998	
EPR0074	n	Devizová a korunová pasíva dlouhodobá v pozici banky	11.00	20	01.09.1998	
EPR0075	n	Přechodná pasíva bank v cizí měně a Kč	8.01	20	15.12.1997	
EPR0102	n	Přijaté úvěry od klientů celkem (včetně podřízených)	2.01	20	17.09.1998	
EPR0142	n	Úvěry a jiné zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí	9.00	20	09.09.1997	
EPR0143	n	Souhrn ostat. kredit.zůst.na účtech plateb.styku u emis.bank	9.00	20	18.09.1997	
EPR0144	n	Ost.úvěry a zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí	8.00	20	18.09.1997	
EPR0145	n	Zdroje na šekových poštovních účtech	7.00	20	18.09.1997	
EPR0146	n	Vklady a úvěry přijaté od jiných bank	8.01	20	20.12.1997	
EPR0147	n	Souhrn kredit.zůstatků na běžných účtech jiných bank u banky	8.00	20	18.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPR0148	n	Vklady přijaté od jiných bank termínované	10.00	20	16.09.1997	
EPR0151	n	Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů	8.00	20	18.09.1997	
EPR0153	n	Emitované vkladové certifikáty a obdobné dluhopisy celkem	10.01	20	03.04.1998	
EPR0154	n	Závazky vůči korespondentům z hodnot zaslaných k inkasu	7.00	20	18.09.1997	
EPR0155	n	Závazky vůči klientům z hodnot zaslaných k inkasu	7.00	20	18.09.1997	
EPR0156	n	Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel.-výsl.kredit.zůstatek	8.00	20	18.09.1997	
EPR0157	n	Závazky vůči různým věřitelům	8.01	20	18.12.1997	
EPR0158	n	Časové rozlišení a přechodné účty pasívní	8.00	20	18.09.1997	
EPR0159	n	Výdaje příštích období	7.00	20	18.09.1997	
EPR0160	n	Výnosy příštích období	7.00	20	18.09.1997	
EPR0161	n	Uspořádací účty operací s měn. nástroji - kreditní zůstatky	9.01	20	16.12.1997	
EPR0164	n	Prostředky obdobné subvencím	7.00	20	18.09.1997	
EPR0165	n	Obdržené subvence	7.01	20	31.12.1997	
EPR0166	n	Emitované obligace a obdobné dluhopisy celkem	9.00	20	16.09.1997	
EPR0167	n	Přijaté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru	8.00	20	18.09.1997	
EPR0168	n	Rezervy	7.00	20	18.09.1997	
EPR0169	n	Fondy tvořené ze zisku	9.00	20	18.09.1997	
EPR0170	n	Základní jmění	7.01	20	10.09.1998	
EPR0173	n	Pasíva celkem	9.01	20	16.12.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPR0199	n	Pobočky a jednatelství - kreditní zůstatek	2.00	20	16.09.1997	
EPR0220	n	Základní jmění splacené a obdobné zdroje poboček zahranič. bank	7.00	20	16.09.1997	
EPR0227	n	Zdroje v přechodných agendách z pověření	7.00	20	18.09.1997	
EPR0228	n	Rezervy daňově neuznané	7.00	20	18.09.1997	
EPR0229	n	Zákonné rezervní fondy	7.00	20	18.09.1997	
EPR0230	n	Ostatní fondy tvořené ze zisku	7.00	20	18.09.1997	
EPR0231	n	Rezervy daňově uznané	7.00	20	18.09.1997	
EPR0245	n	Základní jmění a jiné zdroje kapitálu	9.01	20	09.04.1998	
EPR0246	n	Ostatní pasiva dekádní bilance v Kč	9.01	20	20.12.1997	
EPR0252	n	Vklady ČNB	6.00	20	16.09.1997	
EPR0253	n	Termínované vklady celkem a obdobné závazky vůči klientům	7.00	20	16.09.1997	
EPR0256	n	Opravné položky a oprávky k aktivům	8.00	20	16.09.1997	
EPR0264	n	Úvěry přijaté od ČNB	6.00	20	16.09.1997	
EPR0332	n	Vklady Fondu národního majetku	7.01	20	20.12.1997	
EPR0334	n	Ostatní pasiva plánu	6.00	20	26.08.1998	
EPR0340	n	Úvěry přijaté od jiných bank	7.01	20	20.12.1997	
EPR0341	n	Dohadné účty pasivní	5.00	20	18.09.1997	
EPR0342	n	Závazky z vlastní emise cenných papírů	6.00	20	18.09.1997	
EPR0344	n	Dlouhodobé závazky zahraničních poboček vůči centrále	6.00	20	18.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPR0345	n	Kapitálové fondy	7.00	20	18.09.1997	
EPR0349	n	Vklady orgánů republiky a místních orgánů celkem	9.00	20	22.09.1998	
EPR0350	n	Vklady republik. a míst. orgánů z rozpočtového hospodaření	8.00	20	18.09.1997	
EPR0351	n	Vklady republik. a míst. orgánů z mimorozpočtových prostředků	9.00	20	23.09.1998	
EPR0360	n	Vklady místních orgánů z majetkového hospodaření	4.01	20	27.01.1997	
EPR0363	n	Závazky z upsaných nesplacených majetkových účastí	6.00	20	18.09.1997	
EPR0382	n	Vklady orgánů republiky celkem	6.00	20	23.09.1998	
EPR0383	n	Vklady místních orgánů celkem	5.00	20	23.09.1998	
EPR0391	n	Mimorozpočtové vklady republikových orgánů	6.00	20	23.09.1998	
EPR0392	n	Mimorozpočtové vklady místních orgánů	6.00	20	23.09.1998	
EPR0463	n	Refinanční úvěr celkem	10.00	20	18.09.1997	
EPR0464	n	Redistribuční úvěr	9.00	20	18.09.1997	
EPR0488	n	Úvěry přijaté od bank promptní	7.00	20	16.09.1997	
EPR0489	n	Úvěry přijaté od bank krátkodobé	7.00	20	16.09.1997	
EPR0490	n	Úvěry přijaté od bank střednědobé	7.00	20	16.09.1997	
EPR0491	n	Úvěry přijaté od bank dlouhodobé	8.00	20	16.09.1997	
EPR0492	n	Úvěry přijaté od ČNB promptní	7.00	20	16.09.1997	
EPR0507	n	Vklady klientů promptní	8.00	20	16.09.1997	
EPR0509	n	Vklady klientů	8.00	20	23.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPR0510	n	Vklady klientů termínované	8.00	20	23.09.1997	
EPR0511	n	Vklady klientů úsporné	8.01	20	21.01.1997	
EPR0517	n	Účelově vázané vklady	6.02	20	18.12.1997	
EPR0518	n	Vklady místních orgánů z běžného hospodaření	6.01	20	27.01.1997	
EPR0519	n	Vklady a obdobné závazky vůči klientům	9.03	20	16.10.1997	
EPR0524	n	Vklady bank promptní	7.00	20	16.09.1997	
EPR0525	n	Vklady z běžného hospodaření státního rozpočtu	5.01	20	27.01.1997	
EPR0526	n	Vklady z majetkového hospodaření státu	5.01	20	27.01.1997	
EPR0527	n	Vklady státních fondů	7.00	20	19.09.1997	
EPR0528	n	Vklady Státního fondu tržní regulace	7.00	20	19.09.1997	
EPR0529	n	Vklady fondu rezerv a rozvoje místních orgánů	7.00	20	19.09.1997	
EPR0531	n	Vklady Fondu národního majetku neterminované	7.00	20	19.09.1997	
EPR0537	n	Vklady Fondu národního majetku termínované	7.01	20	20.12.1997	
EPR0540	n	Termínované vklady z rozpočtových prostředků	7.00	20	19.09.1997	
EPR0541	n	Neterminované vklady klientů celkem	7.00	20	19.09.1997	
EPR0545	n	Vklady a úvěry přij. od klientů a republ. a míst. orgánů	4.02	20	19.11.1998	
EPR0550	n	Emitované dluhopisy celkem	3.00	20	09.09.1997	
EPR0551	n	Ostatní pasíva v analýze likvidity bank	3.00	20	04.09.1998	
EPR0554	n	Termín.vklady bez možn.předčas.výběru a přij.úvěry celkem	3.02	20	27.03.1998	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPR0555	n	Vklady s výpovědní lhůtou přijaté bankou celkem	2.03	20	27.03.1998	
EPR0556	n	Neterminované vklady přijaté bankou celkem	3.00	20	09.09.1997	
EPR0566	n	Všeobecné rezervy na krytí ztrát redukované	7.00	20	14.05.1998	
EPR0600	n	Závazky ze zajišťov. převodu jiných hodnot než cenné papíry	3.00	20	23.09.1997	
EPR0601	n	Závazky ze zajišť. převodu přijatých cenných papírů celkem	5.00	20	08.09.1998	
EPR0602	n	Ostatní krátkodobé závazky vůči klientům	5.00	20	16.12.1997	
EPR0603	n	Opravné položky ke klasifikovaným úvěrům celkem	3.00	20	23.09.1997	
EPR0620	n	Pojištěné vklady klientů	4.00	20	24.08.1998	
EPR0662	n	Termínované vklady bez předčas.výběru a úvěry od jiných bank	3.02	20	27.03.1998	
EPR0663	n	Term.vklady bez předčas.výběru a úvěry od práv.osob bez bank	3.02	20	27.03.1998	
EPR0664	n	Termínované vklady bez předčas.výběru a úvěry od fyzic. osob	3.02	20	27.03.1998	
EPR0665	n	Vklady s výpovědní lhůtou ostatních bank	3.00	20	09.09.1997	
EPR0666	n	Vklady s výpovědní lhůtou právnických osob jiných než banky	3.01	20	27.03.1998	
EPR0667	n	Vklady s výpovědní lhůtou fyzických osob	3.01	20	27.03.1998	
EPR0669	n	Neterminované vklady právnických osob jiných než banky	3.00	20	09.09.1997	
EPR0670	n	Neterminované vklady fyzických osob	3.00	20	09.09.1997	
EPR0676	n	Ažiový fond	4.00	20	22.09.1997	
EPR0724	n	Rezervy ke standardním úvěrům a pohledávkám za klienty	2.01	20	28.01.1997	
EPR0725	n	Opravná položka ke sledovaným úvěrům a pohled. za klienty	2.01	20	28.01.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPR0729	n	Opravná položka k nestandardním úvěrům a pohl. za klienty	2.01	20	28.01.1997	
EPR0730	n	Opravná položka k pochybným úvěrům a pohled. za klienty	2.01	20	28.01.1997	
EPR0731	n	Opravná položka ke ztrátovým úvěrům a pohled. za klienty	2.01	20	28.01.1997	
EPR0735	n	Rezervy a opr.polož.ke stand.a klas.úvěrům a pohl.za klienty	2.01	20	28.01.1997	
EPR0736	n	Rezervy ke standardním úvěrům a pohl. za jinými bankami	2.01	20	28.01.1997	
EPR0737	n	Opravná položka ke sledovaným úvěrům a pohl. za ost. bankami	2.01	20	28.01.1997	
EPR0741	n	Opravná položka k nestand. úvěrům a pohl. za jinými bankami	2.01	20	28.01.1997	
EPR0742	n	Opravná položka k pochybným úvěrům a pohl. za jinými bankami	2.01	20	28.01.1997	
EPR0743	n	Opravná položka ke ztrátovým úvěrům a pohl. ostat. bankám	2.01	20	28.01.1997	
EPR0755	n	Rezervy a opr.pol.ke stand.a klas.úvěrům poskyt.j.bankám	3.00	20	09.10.1997	
EPR0756	n	Rezervy ke stand. úvěrům a pohl. za orgány rep. a míst. org.	2.01	20	28.01.1997	
EPR0757	n	Oprav.pol. ke sledov. úvěrům a pohl. za org. rep.a míst.org.	2.01	20	28.01.1997	
EPR0761	n	Oprav.pol.k nestand.úvěrům a pohl. za org. rep. a míst. org.	2.01	20	28.01.1997	
EPR0762	n	Oprav.pol.k pochybným úvěrům a pohl.za org.rep. a míst. org.	2.01	20	28.01.1997	
EPR0763	n	Oprav.pol.ke ztrátovým úvěrům a pohl.za org.rep. a míst.org.	2.01	20	28.01.1997	
EPR0764	n	Rez.a opr.pol.ke stand.a klas.úvěr.a pohl.za rep.a míst.org.	2.01	20	28.01.1997	
EPR0865	n	Rezervy a opravné položky k úvěrům a pohl. celkem	3.01	20	28.01.1997	
EPR0870	n	Opravné položky k úvěrové angažovanosti	3.00	20	24.04.1998	
EPR0873	n	Krátkodobá rozvahová pasiva za nerezidenty	4.01	20	15.12.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPR0941	n	Přijaté úvěry od klientů celkem	3.01	20	18.12.1997	
EPR0989	n	Účelové úvěry přijaté od bank krátkodobé	2.00	20	16.09.1997	
EPR0990	n	Účelové úvěry přijaté od bank střednědobé	2.00	20	16.09.1997	
EPR0991	n	Účelové úvěry přijaté od bank dlouhodobé	3.00	20	16.09.1997	
EPR0992	n	Emitované dluhopisy registrované v držení bank	3.00	20	19.09.1997	
EPR0994	n	Běžné účty u jiných bank - kreditní zůstatky	2.00	20	24.09.1997	
EPR0995	n	Běžné účty jiných bank - kreditní zůstatky	2.00	20	24.09.1997	
EPR0996	n	Depozitní směnky prodané jiným bankám	2.00	20	24.09.1997	
EPR0997	n	Ostatní úvěry přijaté od jiných bank	2.01	20	16.12.1997	
EPR0998	n	Úsporné vklady klientů na požádání	1.00	20	18.11.1996	
EPR0999	n	Úsporné vklady termínované	1.00	20	18.11.1996	
EPR1000	n	Depozitní směnky prodané klientům	2.00	20	23.09.1998	
EPR1001	n	Ostatní úvěry přijaté od klientů	2.00	20	23.09.1998	
EPR1002	n	Emitované vkladové certifikáty	1.01	20	30.05.1997	
EPR1004	n	Emitované poukázky bank	1.02	20	28.04.1998	
EPR1005	n	Vklady z hospodaření státního rozpočtu	2.00	20	22.09.1997	
EPR1006	n	Emitované ostatní dluhopisy	2.00	20	10.09.1998	
EPR1007	n	Provozní prostředky přijaté od zahr. poboček a jednatelství	2.00	20	24.09.1997	
EPR1008	n	Uspořádací účty oper. s úrok. nástroji - kredit.zůstatky	2.00	20	24.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPR1009	n	Uspořádací účty oper. s ostatními nástroji - kredit.zůstatky	2.01	20	16.12.1997	
EPR1010	n	Závazky z obchodování s cennými papíry a finan. deriváty	2.00	20	24.09.1997	
EPR1011	n	Závazky vůči trhu cenných papírů a příkazcům	2.00	20	24.09.1997	
EPR1012	n	Závazky z cenných papírů klientů v dispozici banky	2.00	20	24.09.1997	
EPR1013	n	Závazky z nakoupených nesplacených cenných papírů	2.00	20	24.09.1997	
EPR1015	n	Prémie z prodaných opcí	2.01	20	22.12.1997	
EPR1016	n	Emitované obligace	3.00	20	31.08.1998	
EPR1017	n	Emitované hypotéční zástavní listy	2.00	20	24.09.1997	
EPR1018	n	Dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru přijaté od bank	2.00	20	16.09.1997	
EPR1019	n	Dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru přijaté od klientů	2.00	20	24.09.1997	
EPR1020	n	Pasivní kursové rozdíly k majet.účastem a základ.jmění	2.00	20	24.09.1997	
EPR1021	n	Vklady místních orgánů z rozpočtového hospodaření	2.00	20	22.09.1997	
EPR1022	n	Vklady mimorozpočtových prostředků netermínované	2.00	20	22.09.1997	
EPR1023	n	Vklady mimorozpočtových prostředků termínované	3.00	20	23.09.1998	
EPR1025	n	Emitované dluhopisy v Kč se splat.do 5 let reg.v držení bank	2.00	20	17.09.1997	
EPR1027	n	Emitované dlužné cenné papíry se splatností do 5 let	3.00	20	18.08.1998	
EPR1028	n	Netermínované vklady klientů a mimorozpočt. vklady netermín.	2.00	20	19.06.1997	
EPR1030	n	Vklady klientů term. a na běž. účt. a mimorozpočt. vklady	2.00	20	23.09.1998	
EPR1032	n	Kreditní zůstatky na jednotlivých běžných účtech jiných bank	1.01	20	29.01.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPR1033	n	Vklady přijaté od jednotl.jiných bank s danou úrok.sazbou	1.02	20	27.03.1998	
EPR1034	n	Kreditní zůstatky na jednot. běžných účtech u jiných bank	1.02	20	27.03.1998	
EPR1035	n	Úvěry přijaté od jednotl.jiných bank s danou úrok.sazbou	1.02	20	20.12.1997	
EPR1037	n	Ostatní rezervní fondy	1.02	20	30.04.1998	
EPR1038	n	Termín.vklady a obd.závaz.vůči klientům a rep a míst.org.	2.00	20	01.09.1998	
EPR1039	n	Přijaté netermínované vklady klientů a rep. a míst. orgánů	3.00	20	01.09.1998	
EPR1040	n	Termínované vklady a obdob.závazky vůči jiným bankám celkem	1.02	20	20.12.1997	
EPR1043	n	Závazky z cenných papírů přijatých na REPO operace	1.01	20	07.10.1997	
EPR1044	n	Závazky z vypůjčených cenných papírů	1.01	20	07.10.1997	
EPR1047	n	Rezervy daňově uznané k úvěrům	1.00	20	03.09.1997	
EPR1048	n	Rezervy daňově uznané k poskytnutým zárukám	1.00	20	05.09.1997	
EPR1049	n	Ostatní rezervy daňově uznané	1.00	20	04.09.1997	
EPR1050	n	Rezervy daňově neuznané k úvěrům	1.00	20	04.09.1997	
EPR1051	n	Rezervy daňově neuznané k podrozvahovým položkám	1.00	20	04.09.1997	
EPR1052	n	Rezervy k cenným papírům	1.00	20	04.09.1997	
EPR1053	n	Ostatní rezervy daňově neuznané	1.00	20	04.09.1997	
EPR1054	n	Rezervní fondy ke krytí rizik bankovní činnosti	1.00	20	05.09.1997	
EPR1055	n	Účelové fondy tvořené ze zisku	1.01	20	15.12.1997	
EPR1056	n	Jiné fondy tvořené ze zisku	1.00	20	05.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EPR1059	n	Ostatní kapitálové fondy	1.01	20	29.12.1997	
EPR1060	n	Emitované cenné papíry celkem	1.01	20	11.12.1997	
EPR1061	n	Vklady a ostatní úvěry od klientů vč.mimorozpočtových celkem	1.01	20	20.12.1997	
EPR1062	n	Term.vklady celk.a ost.přij.úvěry od klientů vč.mimorozpočt.	1.01	20	20.12.1997	
EPR1068	n	Podřizené dluhopisy	1.00	20	17.08.1998	
EPR1069	n	Ostatní vybrané dluhopisy	1.00	20	17.08.1998	
EPR1070	n	Podřizený dluh	1.00	20	17.08.1998	
EPR1071	n	Vklady a ostatní úvěry přijaté od klientů celkem	1.00	20	18.08.1998	
EPR1072	n	Termínované vklady a ostatní úvěry celkem	1.00	20	18.08.1998	
EPR1073	n	Emitované dlužné cenné papíry	1.00	20	18.08.1998	
EPR1075	n	Závazky ze zajišť. převodu přijatých dlužných cenných papírů	1.00	20	19.08.1998	
EPR1076	n	Závazky ze zajišť. převodu přijatých majet. cenných papírů	1.00	20	19.08.1998	
EPR1077	n	Vklady klientů celkem vč. mimorozpočtových	1.00	20	21.08.1998	
EPR1078	n	Vklady klientů, orgánů republiky a místních orgánů	1.00	20	24.08.1998	
EPR1079	n11T	Vklady klientů celkem	1.00	20	19.11.1998	
ESA0320	p	Uplatňovaná úroková sazba /rozpětí úrokových sazeb	5.01	20	27.01.1997	
EVB0020	n	Výnosy z finančních činností	7.00	20	13.10.1997	
EVB0021	n	Výnosy z pokladních a mezibankovních operací	7.00	20	13.10.1997	
EVB0022	n	Přijaté poplatky a provize od bank	7.00	20	02.10.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EVB0023	n	Výnosy z operací s klienty	8.00	20	02.10.1997	
EVB0025	n	Výnosy z leasingu	7.00	20	15.10.1997	
EVB0026	n	Výnosy z devizových operací	7.00	20	02.10.1997	
EVB0027	n	Výnosy z ostatních finančních operací	7.00	20	02.10.1997	
EVB0028	n	Ostatní provozní výnosy	7.00	20	02.10.1997	
EVB0029	n	Mimořádné výnosy	6.01	20	16.06.1997	
EVB0030	n	Výnosy z převodu majetkových účastí	6.00	20	11.05.1995	
EVB0031	n	Výnosy z převodu ostatního majetku	6.00	20	11.05.1995	
EVB0032	n	Výnosy vnitrobankovní	6.00	20	11.05.1995	
EVB0044	n	Výnosy z operací s cennými papíry	6.01	20	22.12.1997	
EVB0045	n	Použití rezerv a opravných položek	7.00	20	17.10.1997	
EVB0046	n	Použití rezerv daňově uznaných	7.00	20	02.10.1997	
EVB0047	n	Použití rezerv daňově neuznaných	6.00	20	02.10.1997	
EVB0048	n	Použití opravných položek daňově uznaných	6.00	20	02.10.1997	
EVB0295	n	Úroky přijaté od emisních bank z pokl. a mezibank. operací	5.00	20	02.10.1997	
EVB0296	n	Úroky přijaté od jiných bank	5.00	20	02.10.1997	
EVB0297	n	Výnosy z operací s orgány republiky a místními orgány	6.00	20	15.10.1997	
EVB0298	n	Úroky přijaté od orgánů republiky	5.00	20	15.10.1997	
EVB0299	n	Úroky přijaté od místních orgánů	5.00	20	02.10.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EVB0300	n	Úroky přijaté od veřejných fondů	5.00	20	02.10.1997	
EVB0301	n	Výnosy z odepsaných pohledávek za bankami	6.00	20	18.12.1996	
EVB0302	n	Výnosy z odepsaných pohledávek za klienty a ostat. dlužníky	6.01	20	21.01.1997	
EVB0303	n	Jiné provozní výnosy	4.01	20	16.06.1997	
EVB0499	n	Úroky z poskytnutých úvěrů klientům	7.00	20	02.10.1997	
EVB0500	n	Úroky z krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky	7.00	20	15.10.1997	
EVB0501	n	Úroky z ostatních krátkodobých úvěrů klientům	7.00	20	02.10.1997	
EVB0502	n	Úroky ze střednědobých úvěrů klientům	7.00	20	09.10.1997	
EVB0503	n	Úroky z dlouhodobých úvěrů klientům	7.00	20	09.10.1997	
EVB0504	n	Úroky z debetních zůstatků na běžných účtech klientů	7.00	20	15.10.1997	
EVB0506	n	Úrokové výnosy od klientů (vč. org. republ. a míst. orgánů)	8.00	20	31.08.1998	
EVB0845	n	Přijaté poplatky a provize od orgánů republ. a místních org.	2.00	20	15.10.1997	
EVB0846	n	Přijaté provize a odměny od klientů	2.00	20	15.10.1997	
EVB0847	n	Použití opravných položek daňově neuznaných	2.00	20	02.10.1997	
EVB0848	n	Výnosy z postoupených pohledávek za bankami	1.02	20	16.06.1997	
EVB0849	n	Výnosy z postoupených pohledávek za klienty	1.01	20	21.01.1997	
EVB0850	n	Úroky z poštovních šekových účtů přijaté	2.00	20	02.10.1997	
EVB0851	n	Kurzové zisky z devizových operací	1.00	20	08.09.1997	
EVB0852	n	Výnosy z pevných termínových devizových operací	1.00	20	08.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EVB0853	n	Výnosy z opčních devizových operací	1.00	20	08.09.1997	
EVB0854	n	Přijaté poplatky a provize z devizových operací	1.00	20	08.09.1997	
EVB0855	n	Výnosy z ostatních finančních rozvahových operací	1.00	20	08.09.1997	
EVB0856	n	Výnosy z ostatních finančních podrozvahových operací	1.00	20	08.09.1997	
EVB0857	n	Přijaté poplatky a provize z ostatních finančních operací	1.00	20	08.09.1997	
EVB0858	n	Použití rezerv daňově uznaných k úvěrům	1.00	20	08.09.1997	
EVB0859	n	Použití rezerv daňově uznaných k poskytnutým zárukám	1.00	20	08.09.1997	
EVB0860	n	Použití ostatních rezerv daňově uznaných	1.00	20	08.09.1997	
EVB0861	n	Použití rezerv daňově neuznaných k úvěrům	1.00	20	08.09.1997	
EVB0862	n	Použití rezerv daňově neuznaných k podrozvahovým položkám	1.00	20	08.09.1997	
EVB0863	n	Použití rezerv k cenným papírům a majetkovým podílům	1.00	20	08.09.1997	
EVB0864	n	Použití ostatních rezerv daňově neuznaných	1.00	20	08.09.1997	
EVB0865	n	Použití opravných položek daňově uznaných ke klas. úvěrům	1.00	20	08.09.1997	
EVB0866	n	Použití opravných položek k pohledávkám z konk. a vyrovnání	1.00	20	08.09.1997	
EVB0867	n	Použití opravných položek daňově neuznaných ke klas. úvěrům	1.00	20	08.09.1997	
EVB0868	n	Použití opravných položek k cenným papírům k obchodování	1.00	20	08.09.1997	
EVB0869	n	Použití opravných položek k dlouhodobým fin. investicím	1.00	20	08.09.1997	
EVB0870	n	Použití ostatních opravných položek daňově neuznaných	1.00	20	08.09.1997	
EVB0871	n	Použití ostatních opravných položek daňově uznaných	1.00	20	09.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EVB0872	n	Úrokové výnosy z REPO operací s emisními bankami	1.00	20	09.09.1997	
EVB0873	n	Úrokové výnosy z REPO operací s jinými bankami	1.00	20	09.09.1997	
EVB0874	n	Úrokové výnosy z REPO operací s místními orgány	1.00	20	09.09.1997	
EVB0875	n	Úrokové výnosy z REPO operací s klienty	1.00	20	09.09.1997	
EVB0876	n	Přijaté poplatky a provize od emisních bank	1.00	20	10.09.1997	
EVB0877	n	Přijaté poplatky a provize od jiných bank	1.00	20	10.09.1997	
EVB0878	n	Výnosy z držby cenných papírů s pevným výnosem	1.00	20	10.09.1997	
EVB0879	n	Výnosy z držby cenných papírů s proměnlivým výnosem	1.00	20	10.09.1997	
EVB0880	n	Zisky z prodeje cenných papírů	1.00	20	10.09.1997	
EVB0881	n	Zisky z prodeje cenných papírů s pevným výnosem	1.00	20	10.09.1997	
EVB0882	n	Zisky z prodeje cenných papírů s proměnlivým výnosem	1.00	20	10.09.1997	
EVB0883	n	Přijaté poplatky a provize z operací s cennými papíry	1.00	20	10.09.1997	
EVB0888	n	Ostatní výnosy z devizových operací	1.00	20	24.09.1997	
EVB0889	n	Úroky z vkladů a úvěrů v emisních bankách bez REPO operací	1.00	20	25.09.1997	
EVB0890	n	Výnosy z podroz.operací s úrokovými nástr.s emisními bankami	1.00	20	25.09.1997	
EVB0891	n	Úroky z vkladů a úvěrů v jiných bankách bez REPO operací	1.00	20	25.09.1997	
EVB0892	n	Výnosy z podroz.oper.s úrok.nástr.v tuz.měně s jin.bankami	1.00	20	25.09.1997	
EVB0893	n	Úroky z úvěrů místním orgánům bez REPO operací	1.00	20	26.09.1997	
EVB0894	n	Úroky z úvěrů od veřejných fondů bez REPO operací	1.00	20	25.09.1997	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EVB0895	n	Úroky z ostatních krátkod. úvěrů klientům bez REPO operací	1.00	20	25.09.1997	
EVB0896	n	Výnosy z podrozv. operací s úrokovými nástroji s klienty	1.00	20	25.09.1997	
EVB0897	n	Výnosy z podrozvahových operací s cennými papíry	1.01	20	22.12.1997	
EVB0898	n	Výnosy z podrozv.operací s úrokovými nástr.s místními orgány	1.00	20	29.09.1997	
EVB0899	n	Úrokové výnosy z REPO operací s veřejnými fondy	1.00	20	29.09.1997	
EVB0900	n	Výnosy z podrozv.operací s úrokovými nástr s veřejnými fondy	1.00	20	29.09.1997	
EVD0001	an	Název banky (1. část plného názvu)	1.00	20	10.09.1998	
EVD0002	an	Název banky - pokračování plného názvu	1.00	20	10.09.1998	
EVD0003	n	IČO banky	1.00	20	10.09.1998	
EVD0004	an	Adresa sídla banky - ulice, číslo popisné	1.00	20	10.09.1998	
EVD0005	an	Adresa sídla banky - PSČ	1.00	20	10.09.1998	
EVD0006	an	Adresa sídla banky - obec	1.00	20	10.09.1998	
EVD0007	n	Telefonní číslo ústředny sídla banky - 1	1.00	20	10.09.1998	
EVD0008	n	Telefonní sídlo ústředny sídla banky - 2	1.00	20	10.09.1998	
EVD0009	n	Faxové číslo ústředny sídla banky - 1	1.00	20	10.09.1998	
EVD0010	n	Faxové číslo ústředny sídla banky - 2	1.00	20	10.09.1998	
EVD0011	an	Adresa elektronické pošty banky	1.00	20	25.09.1998	
EVD0012	n	Celkový počet hlasovacích práv v bance	1.00	20	10.09.1998	
EVD0013	n	Evidenční stav zaměstnanců	1.00	20	10.09.1998	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EVD0014	n	Průměrný evidenční přepočtený stav zaměstnanců	1.00	20	10.09.1998	
EVD0015	n	Počet organizačních jednotek a detašovaných pracovišť banky	1.00	20	10.09.1998	
EVD0016	an	Příjmení člena představenstva banky	2.00	20	15.12.1998	
EVD0017	an	Příjmení člena dozorčí rady banky	2.00	20	15.12.1998	
EVD0018	an	Příjmení vedoucího zaměstnance banky	2.00	20	15.12.1998	
EVD0019	an	Příjmení kontaktního zaměstnance banky pro vymezenou oblast	2.00	20	15.12.1998	
EVD0020	an	Příjmení představitele banky v jiných právnických osobách	2.00	20	15.12.1998	
EVD0021	p	Celk.podíl banky na zákl.jmění práv. osoby s vazbou na banku	2.00	20	15.12.1998	
EVD0022	n	Zákl. jmění tuzem. práv. osoby - akcionáře banky	1.00	20	11.09.1998	
EVD0023	n	Celková jmenovitá hodn. akcií banky držených akcionářem	2.00	20	15.12.1998	
EVD0024	p	Celkový podíl akcionáře na základním jmění banky v %	2.00	20	15.12.1998	
EVD0025	p	Celkový podíl akcionáře na hlasovacích právech v bance v %	2.00	20	15.12.1998	
EVD0026	n	Kapitál zahraniční právnické osoby - akcionáře banky	1.00	20	15.09.1998	
EVD0027	n	Zákl. jmění právnické osoby s kvalifik. účastí banky	1.00	20	16.09.1998	
EVD0028	n	Celkový počet hlasovacích práv práv. osoby s kval. úč. banky	1.00	20	16.09.1998	
EVD0029	n	Hodnota přímého podílu banky na zákl. jmění jiné práv. osoby	1.00	20	21.09.1998	
EVD0030	n	Hodnota nepřímého podílu banky na zákl.jmění jiné práv.osoby	1.00	20	21.09.1998	
EVD0031	p	Celkový podíl banky na základním jmění jiné práv. osoby v %	1.00	20	21.09.1998	
EVD0032	n	Počet přímých hlasov. práv banky v jiné právnické osobě	1.00	20	21.09.1998	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EVD0033	n	Počet nepřímých hlasov. práv banky v jiné právnické osobě	1.00	20	21.09.1998	
EVD0034	p	Celkový podíl banky na hlas. právech jiné práv. osoby v %	1.00	20	21.09.1998	
EVD0035	n	Výše kvalifikované účasti banky z titulu pohledávek	1.00	20	21.09.1998	
EVD0036	n	Výše kvalifikované účasti banky z titulu emisních služeb	1.00	20	21.09.1998	
EVD0037	an	Název organizační jednotky banky (zkrácený)	2.00	20	15.12.1998	
EZZ0018	n	Zisk běžného období	8.00	20	18.09.1997	
EZZ0033	n	Ztráta běžného období	8.00	20	18.09.1997	
EZZ0139	n	Neuhrazená ztráta z předchozích let	7.00	20	18.09.1997	
EZZ0140	n	Ztráta z minulého roku	7.00	20	18.09.1997	
EZZ0171	n	Nerozdělený zisk z předchozích období	8.00	20	28.08.1998	
EZZ0172	n	Zisk z minulého roku	7.01	20	15.09.1998	
EZZ0248	n	Neuhrazené ztráty z předchozích let a z minulého roku	7.01	20	22.01.1997	
EZZ0653	n	Nerozdělený zisk minulého roku - výsledný stav	2.00	20	01.09.1998	
EZZ0655	n	Zisk minulého roku použitý k rozdělení celkem	2.00	20	02.09.1998	
EZZ0656	n	Zisk z předchozích období použitý k rozdělení celkem	2.00	20	02.09.1998	
EZZ0657	n	Ostatní použití zisku minulého roku	2.00	20	02.09.1998	
EZZ0658	n	Ostatní použití zisku z předchozích období	2.00	20	02.09.1998	
EZZ0659	n	Dividendy hrazené ze zisku minulého roku	2.00	20	02.09.1998	
EZZ0660	n	Dividendy hrazené ze zisku z předchozích období	2.00	20	02.09.1998	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EZZ0661	n	Příděly do dalších fondů ze zisku minulého roku	2.00	20	02.09.1998	
EZZ0662	n	Příděly do dalších fondů z nerozděleného zisku z před. obd.	2.00	20	02.09.1998	
EZZ0674	n	Příděly do fondu odměn ze zisku minulého roku	2.00	20	02.09.1998	
EZZ0675	n	Příděly do fondu odměn z nerozděleného zisku z předch. obd.	2.00	20	02.09.1998	
EZZ0677	n	Příděly do sociálního fondu ze zisku minulého roku	2.00	20	02.09.1998	
EZZ0678	n	Příděly do sociálního fondu z nerozd. zisku předch. období	2.00	20	02.09.1998	
EZZ0680	n	Příděly do rezervních fondů ze zisku minulého roku	2.00	20	02.09.1998	
EZZ0681	n	Příděly do rezervních fondů z nerozděl. zisku předch. období	1.00	20	15.10.1997	
EZZ0686	n	Příděly do fondů ze zisku minulého roku	2.00	20	02.09.1998	
EZZ0687	n	Příděly do fondů z nerozděleného zisku z předchozích období	2.00	20	28.08.1998	
EZZ0691	n	Nerozdělený zisk minulého roku k rozdělení	2.00	20	03.09.1998	
EZZ0968	n	Příd.do rez.fondů na bank.rizika z neroz.zisku z předch.obd.	1.00	20	27.08.1998	
EZZ0969	n	Příděly do rezerv. fondů na bank. rizika ze zisku min. roku	1.00	20	27.08.1998	
EZZ0970	n	Příděly do ostat. rezerv. fondů z nerozd. zisku předch. obd.	1.00	20	27.08.1998	
EZZ0971	n	Příděly do ostatních rezervních fondů ze zisku min. roku	1.00	20	27.08.1998	
EZZ0972	n	Tantiémy hrazené ze zisku z předchozích období	1.00	20	27.08.1998	
EZZ0973	n	Tantiémy hrazené ze zisku minulého roku	1.00	20	27.08.1998	
EZZ0974	n	Nerozdělený zisk z předchozích období k rozdělení	1.00	20	15.09.1998	
EZZ0975	n	Nerozdělený zisk z předchozích období - výsledný stav	1.00	20	15.09.1998	

KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Datový typ	Název IP	Verze	Stav	Stav od	Platí do
EZZ0976	n	Příd.do zákonných rezerv. fondů z nerozd.zisku z předch.obd.	1.00	20	23.09.1998	
EZZ0977	n	Příd. do zákonných rezerv. fondů ze zisku minul. roku	1.00	20	23.09.1998	

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0931

Akronym:

Název: Nákup tuzemských cenných papírů pro nerezidenty

Popis:

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: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053 P0084 P0088

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Polášek/odb.31

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0932

Akronym:

Název: Prodej tuzemských cenných papírů nerezidenty

Popis:

Hodnota prodeje 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: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053 P0084 P0088

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Polášek/odb.31

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0933

Akronym:

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

Popis:

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 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: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0022 P0025 P0036 P0045 P0046 P0047 P0050 P0053
P0084 P0088

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Polášek/odb.31

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0934

Akronym:

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

Popis:

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: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0022 P0025 P0036 P0045 P0046 P0047 P0050 P0053
P0084 P0088

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Polášek/odb.31

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0935

Akronym:

Název: Realiz. inkasa splatných tuzem. cenných papírů nerezidenty

Popis:

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: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053 P0084 P0088

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Polášek/odb. 33

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0936

Akronym:

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

Popis:

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: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0019 P0022 P0025 P0045 P0046 P0047 P0050 P0053 P0084
P0088

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Polášek/odb.31

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0939

Akronym:

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

Popis:

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: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053 P0078
P0088

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Polášek/odb.31

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: BCP0940

Akronym:

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

Popis:

Hodnota budoucích výnosů (úroky, prémie, apod.) po zdanění z dlužných cenných papírů se smluvní dobou splatnosti nad 1 rok emitovaných tuzemci v ČR i zahraniči 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: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053 P0078
P0088

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Polášek/odb.31

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAP0052

Akronym: BI0409

Název: Členský podíl v ostatních mezinárodních organizacích

Popis:

Členský podíl v ostatních mezinárodních organizacích a orgánech v cizí měně, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 012

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jen ČNB

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAP0064

Akronym: BI0424

Název: Zvláštní práva čerpání

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 013

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jen ČNB

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAP0065

Akronym: BI0425

Název: Členský podíl v MMF

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 011 minus 021

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jen ČNB

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAP0068

Akronym: BI0434

Název: Úvěry přijaté od MMF

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 024

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jen ČNB.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAP0069

Akronym: BI0435

Název: Úvěry od ostatních mezinárodních organizací

Popis:

Úvěry ostatních mezinárodních organizací a orgánů přijaté ČNB
v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 022, 024.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jen ČNB.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61



INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0003

Akronym:

Název: Pobočky a jednateřství - debetní zůstatek

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Výsledný debet. zůst. SYU: 331. Debet. zůst SYU: 332.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0003 = EAR0115 + EAR1017

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0036

Akronym: BI0183

Název: Devizová aktiva - včetně podrozvahových

Popis:

Pojem je definován v § 2, odst.1 Opatření ČNB č.6/1995, kterým se stanoví omezení a podmínky pro nezajištěné devizové pozice bank a poboček zahraničních bank. Podrozvahové položky zahrnuje v rozsahu podle § 2, odst. 3 uvedeného Opatření ČNB (tj. spotové operace, pevné termínové operace a delta ekvivalent pohledávek z opcí).

Vazba na účetnictví:

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: 31.01.1999

Zdroj:

Zpracoval: Fojtáčková/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0049

Akronym: BI0404

Název: Obligace v krátkodobém držení

Popis:

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:

SYU: 153, 157, 383, 387.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje kupóny cenných papírů

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0050

Akronym: BI0405

Název: Akcie v krátkodobém držení

Popis:

Akcie a jiné cenné papíry s proměnlivým výnosem k obchodování, včetně pohledávek banky z těchto cenných papírů poskytnutých jiným subjektům v REPO operacích nebo jako zápůjčka a vlastní akcie banky nakoupené bankou za účelem snížení základního jmění, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 154, 158, 384, 388, 566 .

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 9.00
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999
Zpracoval: Fojtáčková/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0054

Akronym: BI0411

Název: Cenné papíry a majetkové účasti celkem

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů v krátkodobém držení banky (včetně pohledávek banky z těchto cenných papírů) a dlouhodobých finančních investic banky, tj. cenných papírů v dlouhodobém držení banky a majetkových účastí banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU:

151,152,153,154,156,157,158,372,381,382,383,384,385,386,387,388,412,413,414,415,566

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0054 = EAR1108+EAR1000

Poznámka:

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčková/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0056

Akronym: BI0416

Název: Vklady a úvěry poskytnuté bankám celkem

Popis:

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:

SYU: 113, 123 nerez., 143, 132, 133, 138, 421, 424. Debetní zůstatky SYU: 121 nerez., 124, 131, 134. (pro ČNB včetně: 012, 011 minus 021)

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053**Algoritmus odvození:**EAR0056 = EAR0521 + EAR0249 + EAR0482 + EAR0483 + EAR0484 + EAR0485 + EAR0131 +
EAR0595 (pro ČNB: + EAP0052 + EAP0064 + EAP0065)**Poznámka:**

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0057

Akronym: BI0417

Název: Vklady a úvěry u ČNB celkem

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek SYU: 121 rez., SYU: 123 rez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

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

EAR0057 = EAR0250 + EAR0251

Poznámka:

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0058

Akronym: BI0418

Název: Přechodná aktiva bank

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 219, 341, 344, 351, 352, 353, 377. Debetní zůstatky SYU: 357-359, 371, 373.
Výsled. debet. zůst. SYU: 272.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0059

Akronym: BI0419

Název: Ostatní aktiva v pozici banky

Popis:

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:

SYU: 141, 142, 144, 431-2, 441-2, 445-6, 451, 453, 473-6.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Nováková/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0060

Akronym: BI0420

Název: Devizová a korunová aktiva celkem v pozici banky

Popis:

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:

SYU:111,113,119,123,132-3,138,14x,15x, 21x, 241-4, 281-3, 321-2, 341,344, 351-3, 372, 377, 381-8, 412-5, 421,424, 431-2, 441-2, 445-6, 451, 453, 473-6, 566.
Debet.zúst.SYU:121,124,131,134,221, 332, 357-9, 371, 373. Výsl.debet.zúst.SYU: 272, 331.

Datový typ: n **Obecný datový typ číselný**

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0060 = suma EAR0061 až EAR0063 =
EAR0056+EAR0470+EAR1093+EAR0054+EAR0346+EAR0003+EAR0058+EAR0059

Poznámka:

Verze: 12.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčková/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0061

Akronym: BI0421

Název: Devizová a korunová aktiva krátkodobá v pozici banky

Popis:

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:

SYU: 111, 113, 119, 14x, 15x, 212, 214, 219, 321-2, 341, 344, 351-3, 372, 377, 381-8, 566. Část SYU: 123, 132-3, 138, 241-4, 281-3. Debet.zúst. SYU: 121část, 124, 131, 134, 221, 332část, 357-359, 371, 373. Výsl.debet.zúst.SYU: 272, 331část.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 10.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáchová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0062

Akronym: BI0422

Název: Devizová a korunová aktiva střednědobá v pozici banky

Popis:

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:

SYU: 216. Část SYU: 121debet. zúst., 123, 132, 133, 138, 241-4, 281-3, 431, 432, 441, 442, 445, 446, 451, 453, 473, 474, 475, 476, 332debet. zúst. Výsl. debet. zúst. SYU: 331část.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 10.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčková/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0063

Akronym: BI0423

Název: Devizová a korunová aktiva dlouhodobá v pozici banky

Popis:

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:SYU: 218, 412, 413, 414, 415, 421, 424, 431, 432, 441, 442, 445, 446, 451, 453, 473, 474, 475, 476, .
Část SYU: 121debet. zůst, 123, 132, 133, 138, 241-244, 281-283. (Pro ČNB včetně 012, 011minus021.)

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 10.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0080

Akronym: BI0450

Název: Devizová a korunová pozice celkem

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na syntetických účtech obsažených v informačních prvcích EAR0060 a EPR0071.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0080 = EAR0060 - EPR0071 = EAR0081 + EAR0082 + EAR0083

Poznámka:

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0081

Akronym: BI0451

Název: Devizová a korunová pozice krátkodobá

Popis:Rozdíl devizových a korunových aktiv a pasív krátkodobých,
v Kč nebo v přepočtu na Kč.**Vazba na účetnictví:**Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na SYU obsažené v informačních prvcích
EAR0061 a EPR0072.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0081 = EAR0061 - EPR0072

Poznámka:

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0082

Akronym: BI0452

Název: Devizová a korunová pozice střednědobá

Popis:Rozdíl devizových a korunových aktiv a pasív střednědobých,
v Kč nebo v přepočtu na Kč.**Vazba na účetnictví:**Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na SYU obsažených v informačních prvcích
EAR0062 a EPR0073.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0082 = EAR0062 - EPR0073

Poznámka:

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0083

Akronym: BI0453

Název: Devizová a korunová pozice dlouhodobá

Popis:Rozdíl devizových a korunových aktiv a pasív dlouhodobých,
v Kč nebo v přepočtu na Kč.**Vazba na účetnictví:**Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na SYU obsažených v informačních prvcích
EAR0063 a EPR0074.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0083 = EAR0063 - EPR0074

Poznámka:

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0088

Akronym: BI1011

Název: Pokladní hodnoty

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 111, 113, 119.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062 P0079**Algoritmus odvození:**

EAR0088 = EAR0089 + EAR0090 + EAR0091 + EAR0092

Poznámka:

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0089

Akronym: BI1012

Název: Pokladna

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 111

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062 P0079**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Kromě oběžných zlatých mincí.

Verze: 11.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0090

Akronym: BI1013

Název: Zlato

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 113

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Kromě sbírky zlatých mincí.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0091

Akronym: BI1014

Název: Jiné drahé kovy

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 119

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Především stříbro a platina.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0092

Akronym: BI1015

Název: Ostatní pokladní hodnoty

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 119

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0093

Akronym:

Název: Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí

Popis:

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 a prostředků bank v operacích s mezinárod. bankovními a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatky SYU: 121, 122. SYU: 123.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053 P0062 P0079

Algoritmus odvození:

EAR0093 = EBD0702 + EBD0706 = EAR0094 + EAR0095

Poznámka:

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

Verze: 10.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0094

Akronym: BI1017

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

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek SYU: 122

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 11.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0095

Akronym: BI1018

Název: Ostatní vklady a prostř.umístěné u emis.bank a mezinár.inst.

Popis:

Vklady a jiné prostředky bank umístěné u emis. bank (vč. úvěrů poskytnutých emis. bankám) a prostředky bank v operacích s mezinárod. bankovními a finančními institucemi, s výjimkou debet. zůstatků na účtech plateb. styku bank vedených u emis. bank včetně povinných minimálních rezerv, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek SYU: 121. SYU 123.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0097

Akronym: BI1031

Název: Prostředky na šekových poštovních účtech

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek SYU: 124

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0098

Akronym:

Název: Vklady a standardní úvěry a pohledávky za j. bankami celkem

Popis:

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 pohledávek za jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 132, 133. Debetní zůstatky: SYU: 131, 134.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

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

Poznámka:

Nezahrnuje vztahy s emisními bankami.

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

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 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.

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).

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 P0017 P0019 P0022 P0034 P0036 P0040
P0045 P0046 P0047 P0048 P0050 P0051 P0053 P0055 P0062 P0082

Algoritmus odvození:

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

Poznámka:

Verze: 9.01 Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0099

Akronym:

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

Popis:

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:

Souhrn debetních zůstatků: SYU: 131, 134.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0051 P0053 P0055 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0099 = EAR1013 + EAR1014

Poznámka:

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

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 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:

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 P0036 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

EAR0105 = EAR0108 + EAR0106 + EAR0466 + EAR0467 + EAR0468

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 9.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0106

Akronym: BI1084

Název: Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky

Popis:

Souhrnná hodnota standardních krátkodobých úvěrů (se splatností do jednoho roku včetně) poskytnutých klientům na pohledávky z obchodních závazkových vztahů, včetně eskontních úvěrů, nakoupených směnek od klientů a pohledávek z plateb ze směnečných záruk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též směnky nakoupené od klientů za účelem finančních investic (k obchodování, popř. jako dlouhodobých finančních investic).

Vazba na účetnictví:

SYU: 212

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje i směnky vystavené jinými osobami než bankami.

Verze: 11.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Labská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0107

Akronym:

Název: Ostatní krátkodobé pohledávky za klienty

Popis:

Pohledávky z platebního styku za klienty, které nebylo možné zúčtovat ve stejný den s bankou (např. hodnoty splatné u banky, jejichž splatnost prošla, ale nebyly dosud zúčtovány na vrub účtu klienta, splatné hodnoty zúčtované ve prospěch účtu předložitela, ale dosud neodepsané z účtu vymahatele nebo výstavce (např. šeky, směnky, dokumentární akreditivy apod.), včetně rozdílu mezi debetními platbami předanými bankou do CC a platbami potvrzenými CC ve výpise z účtu (tj. peněz na cestě ve styku s CC za inkasa dosud neodepsaná bankou z účtu klientů a ostatním klientům nezaúčtovaná inkasa), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje i případný výsledný debetní zůstatek pohledávek a závazků z operací vyplývajících z mandátních a komisionářských smluv.

Vazba na účetnictví:

SYU: 219, Výsledný debetní zůstatek SYU : 272

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje pohledávky z plateb ze záruk a nesplácené pohledávky z poskytnutých úvěrů, popř. z vkladů.

Verze: 10.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0108

Akronym:

Název: Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

Popis:

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 vládních a místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek: SYU: 221

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0022 P0023 P0036
P0045 P0046 P0047 P0048 P0050 P0053 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0109

Akronym:

Název: Pochybné úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), jejichž splácení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splácení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a ostatní úvěry a pohledávky za klienty s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle opatření ČNB, kterým se stanoví zásady 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 - 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:

Bez opravných položek: SYU: 243. Opravné položky: Část SYU: 249.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0022 P0023 P0034
P0036 P0040 P0045 P0046 P0047 P0048 P0050 P0053 P0061 P0063 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 11.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.08.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0110

Akronym:

Název: Ztrátové úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

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:

SYU 244.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0022 P0023 P0034
P0036 P0040 P0045 P0046 P0047 P0048 P0050 P0053 P0061 P0063 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 11.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0113

Akronym: BI1100

Název: Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 321

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0114

Akronym: BI1101

Název: Hodnoty k inkasu přijaté od klientů

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 322

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0115

Akronym: BI1104

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

Popis:

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:

Výsledný debetní zůstatek SYU: 331

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0116

Akronym:

Název: Pohledávky za různými dlužníky

Popis:

Různé pohledávky za třetími osobami, které přímo nevyplývají z finanční činnosti banky (tj. pohledávky za odběrateli fakturovaných dodávek a prací, za nájemníky a za státním rozpočtem, pohledávky z pracovně právních vztahů, sociálního zabezpečení ap.) a zálohy poskytnuté vlastním pracovníkům a třetím osobám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 341, 344. Debetní zůstatek: SYU: 346, 347, 348. Opravná položka: SYU: 349.

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:

Neobsahuje pohledávky ze vztahů banky a klientů a z mezibankovních vztahů (ani v případě jejich vymáhání pro banku třetími osobami).

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0117

Akronym: BI1108

Název: Časové rozlišení a přechodné účty aktivní

Popis:

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:

SYU: 351, 352, 353. Debetní zůstatky SYU: 357, 358, 359.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0117 = EAR0118 + EAR0119 + EAR0336 + EAR1018 + EAR0120 + EAR1019

Poznámka:

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0118

Akronym: BI1109

Název: Náklady příštích období

Popis:

Předem placené nebo účtované, tj. již vzniklé náklady, které hospodářsky patří do příštích období a u nichž se provádí časové rozlišení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 351

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0119

Akronym: BI1110

Název: Příjmy příštích období

Popis:

Výnosy z dřívějších účetních období, které ještě nebyly vybrány (zúčtovány, uhrazeny) a představují specifickou pohledávku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 352

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Celkový stav.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0120

Akronym:

Název: Uspořádací účty operací s měn. nástroji - debetní zůstatky

Popis:

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 kursových rozdílů z operací s úrokovými, měnovými a ostatními (tj. akciovými a komoditními) nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek: SYU: 358.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 9.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0122

Akronym:

Název: Intervenční zásoba cenných papírů

Popis:

Souhrnná hodnota dlužných a majetkových cenných papírů nakoupených bankou při intervencích realizovaných na sekundárním trhu s cennými papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 387, 388. Opravná položka: Část SYU: 389.

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:**Verze: 8.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0125

Akronym:

Název: Garantované cenné papíry k umístění na veřejnosti

Popis:

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:

SYU: 372

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:**Poznámka:**Verze: 8.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0129

Akronym:

Název: Majetkové účasti s podstatným vlivem

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů dlouhodobě držených bankou a jiných obdobných účastí, u kterých účast banky představuje 20 až 50% na základním 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:

Bez opravné položky: SYU: 412. Opravná položka: část SYU: 419.

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:

EAR0129 = EAR0419 + EAR0420 + EAR0614

Poznámka:

Nezahrnuje majetkové cenné papíry (popř. jejich části), u kterých banka neuplatňuje vliv na řízení.

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0130

Akronym:

Název: Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů dlouhodobě držených bankou a jiných obdobných účastí, u kterých účast banky přesahuje 50% na základním 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:

Bez opravné položky: SYU: 413. Opravná položka: část SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 PC034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EAR0130 = EAR0421 + EAR0430 + EAR0615

Poznámka:

Nezahrnuje majetkové cenné papíry (popř. jejich části), u kterých banka neuplatňuje vliv na řízení.

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0131

Akronym: BI1134

Název: Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím

Popis:

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:

Bez opravné položky: SYU: 421, 424. Opravná položka: SYU: 429.

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:

EAR0131 = EAR0132 + EAR0469

Poznámka:

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

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0132

Akronym: BI1135

Název: Dlouhodobě poskytnuté prostředky

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 421

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

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

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0133

Akronym: BI1138

Název: Provozní hmotný majetek

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Bez oprávek a opravné položky: SYU 431. Oprávky a opravná položka: část SYU: 438, 439.

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:**

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

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0134

Akronym: BI1139

Název: Neprovozní hmotný majetek

Popis:

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:

Bez opravek a opravné položky: SYU 432. Oprávky a opravná položka: část SYU: 438, 439.

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:

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

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0135

Akronym: BI1140

Název: Nehmotný majetek

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Bez oprávek a opravné položky: SYU: 473, 474, 475, 476. Oprávky a opravná položka: SYU: 478, 479.

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:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0136

Akronym: BI1142

Název: Hmotný majetek v leasingu celkem

Popis:

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:

Bez opravek: SYU: 451, 453. Oprávky: SYU 458.

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:

EAR0136 = EAR0225 + EAR0137

Poznámka:

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0137

Akronym: BI1145

Název: Hmotný majetek po rozvázání leasingové smlouvy

Popis:

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:

Bez opravek: SYU: 453. Oprávky: část SYU: 458.

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:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0138

Akronym: BI1148

Název: Pohledávky za akcionáři a společníky

Popis:

Hodnota upsaného základního jmění banky (vč. případného emisního ážia) dosud nesplaceného akcionáři a společníky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 361

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0141

Akronym:

Název: Aktiva celkem

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Aktiv.SYU a debet.zůstat.aktiv.pasiv.SYU

úct.skup.: 11až15, 21, 24, 28, 32, 34až38, 41až45, 47, 48, 56až59. Debet.zůst.SYU

134, 221. Vysled.deb.zůst.SYU 331, 272, rozdíl účt.tř.6-7 (je-li 6>7) oprav.pol.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 P0022 P0034 P0036 P0045 P0046
P0047 P0053 P0062 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 10.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0222

Akronym: BI1351

Název: Prostředky v přechodných agendách z pověření

Popis:

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:

SYU: 255, 258. Debetní zůstatky SYU: 251, 253, 254.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vede a vykazuje výlučně ČSOB.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0223

Akronym:

Název: Nestandardní úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

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 vládním 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:

Bez opravných položek: SYU: 242. Opravné položky: Část SYU: 249.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0022 P0023 P0034
P0036 P0040 P0045 P0046 P0047 P0048 P0050 P0053 P0061 P0063 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 10.00 Stav: Platný Platnost od: 31.08.1998
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997 Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0224

Akronym: BI1353

Název: Hmotný majetek

Popis:

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:

Bez oprávek a opravné položky: SYU 431, 432. Oprávky a opravná položka: SYU 438, 439.

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:

EAR0224 = EAR0133 + EAR0134

Poznámka:

Neobsahuje hmotný majetek pronajatý jiným osobám v leasingu.

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0225

Akronym: BI1355

Název: Hmotný majetek v leasingu

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Bez oprávek: SYU: 451. Oprávky: část SYU: 458.

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:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0226

Akronym: BI1356

Název: Pořízení majetku

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 441, 442, 445, 446. Opravná položka: SYU 449.

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:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0237

Akronym:

Název: Eskontované a nakoupené směnky

Popis:

Souhrnná hodnota směnek přijatých bankou k eskontu (resp. za ně poskytnutého eskontního úvěru bankou) a nakoupených směnek od klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též směnky nakoupené od klientů za účelem finančních investic (k obchodování, popř. jako dlouhodobých finančních investic).

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 212

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje pouze směnky vystavené jinými osobami než bankami.

Verze: 10.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0247

Akronym:

Název: Ostatní aktiva dekádní bilance v Kč

Popis:

Ostatní aktiva ve zkrácené (dekádní) bilanci aktiv a pasív bank, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 119,124,14X (bez 143), 15X, 219, 272, 32X, 34X, 35X, 361, 37X, 42X, 43X, 44X, 45X, 47X, 48X, 56X, 572, 590 - aktivní účty a debetní zůstatky aktivně pasívních účtů. Výsledný debetní zůstatek SYU: 331d.

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:**

Verze: 10.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0249

Akronym: BS0601

Název: Vklady v bankách termínované

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 132. Část SYU: 121 nerezidenti - debet. zúst.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

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

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0250

Akronym: BS0602

Název: Vklady u ČNB

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek SYU: 121 rezidenti.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0251

Akronym: BS0603

Název: Úvěry poskytnuté ČNB

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 123 rez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0329

Akronym:

Název: Úvěry na privatizaci

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých bankou klientům na malou a velkou privatizaci (na dražební jistoty, na nákup privatizovaných jednotek, na zásoby při nákupu privatizovaných jednotek a na nákup akcií) a pohledávek banky za klienty, které byly poskytnuty v souvislosti s malou a velkou privatizací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00
Zdroj:

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Belloň/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, 272, 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 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053**Algoritmus odvození:**

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

Poznámka:

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0335

Akronym:

Název: Sledované úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

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, 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:

Bez opravné položky: SYU: 241. Opravná položka: Část SYU: 249.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0022 P0023 P0034
P0036 P0040 P0045 P0046 P0047 P0048 P0050 P0053 P0061 P0063 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 9.00 Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0336

Akronym: BS0951

Název: Dohadné účty aktivní

Popis:

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:

SYU: 353

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P00C2 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/ČNB/61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0339

Akronym: BS0954

Název: Zásoby

Popis:

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:

SYU: 480

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/ČNB/61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0346

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky za orgány republik a místními orgány

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR pro oblastí 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.

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 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:

Bez opravné položky: SYU: 281, 282, 283. Debetní zůstatky: SYU: 284, 285, 287, 288.
Opravná položka: SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0346 = EAR0369 + EAR0370 = EAR0576 + EAR0579

Poznámka:

Verze: 8.01 Stav: Platný Platnost od: 31.01.1998
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0353

Akronym: BS0968

Název: Vlastní akcie ke snížení základního jmění

Popis:

Souhrnná hodnota vlastních akcií nakoupených bankou na základě rozhodnutí valné hromady za účelem snížení vlastního jmění ve smyslu Obchodního zákoníku (§ 161 odst. 1) , v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 566

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje vlastní akcie banky nakoupené (držené) bankou za účelem obchodování s nimi (SYU 384 a 388).

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0357

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky za míst. orgány na majetkové hospodaření

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých místním orgánům.

Verze: 4.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0361

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

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 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:

Bez opravné položky: SYU: 241, 242, 243, 244. Opravná položka: SYU: 249.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0040 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053 P0061

Algoritmus odvození:

EAR0361 = EAR0335 + EAR0223 + EAR0109 + EAR0110

Poznámka:

Verze: 8.03 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0369

Akronym: BS1021

Název: Úvěry a pohledávky za orgány republiky celkem

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky v ČR pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za státními fondy a ostatními republikovými veřejnými 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.

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 republiky, 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:

Bez opravné položky SYU: 281, část SYU: 283. Opravná položka: části SYU: 289. Debetní zůstatek SYU: 285, Část SYU: 284

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0369 = EAR0451 + EAR0452 + EAR0453 + EAR0455

Poznámka:

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

Verze: 4.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0370

Akronym: BS1022

Název: Úvěry poskytnuté místním orgánům celkem

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány v ČR pro oblast rozpočtového i mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů a pohledávek za fondem rezerv a rozvoje místních orgánů a ostatními veřejnými fondy místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 282, část SYU: 283. Opravná položka: část SYU: 289. Debetní zůstatky: SYU: 287, 288. Část SYU: 284.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0370 = EAR0471 + EAR0357 + EAR0454 + EAR0456

Poznámka:

Přísluší do oblasti úvěrů a pohledávek za místními orgány.

Verze: 4.02 Stav: Platný Platnost od: 31.01.1998
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0451

Akronym: PP0101

Název: Úvěry a pohledávky na běžné hospodaření státního rozpočtu

Popis:

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

Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281. Opravná položka: část SYU: 289. Debetní zůstatek: část SYU: 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0452

Akronym: UP0102

Název: Úvěry a pohledávky z majetkového hospodaření státu

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0453

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky za státními fondy

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za státními fondy v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků těchto běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 283. Debetní zůstatky: část SYU: 284. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0454

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky za fondem rezerv a rozvoje místních org.

Popis:

Souhrnná hodnota standartních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za fondem rezerv a rozvoje místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0455

Akronym: UP0106

Název: Úvěry republikovým orgánům na mimorozpočtové výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky v ČR pro oblast 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.

Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky, 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:

Bez opravné položky: Část SYU: 281, 283. Debetní zůstatky: SYU 285. Část SYU: 284.
Opravná položka: Část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do oblasti mimorozpočtových úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Verze: 6.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0456

Akronym: UP0107

Název: Úvěry a pohledávky za místními orgány na mimorozpočt. výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za jimi spravovanými fondy, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů.

Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované 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:

Bez opravné položky: část SYU: 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289. Debetní zůstatky: SYU 287. část SYU: 284.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přísluší do mimorozp.oblasti úvěrů poskytnutých míst.orgánům.

Verze: 5.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0465

Akronym:

Název: Standardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), včetně depozitních směnec 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:

SYU: 133

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0050 P0051 P0053 P0055 P0062 P0082

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: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0466

Akronym: UP0139

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

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům (bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky) a obdobných pohledávek za klienty, včetně pohledávek z plateb z jiných než směnečných krátkodobých záruk, 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 finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a pohledávky za orgány republiky a místními orgány 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:

SYU: 214

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky jsou zahrnuty v EAR0106.

Verze: 8.01 Stav: Platný Platnost od: 31.01.1998
Zdroj: Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0467

Akronym:

Název: Střednědobé úvěry a pohledávky za klienty (standardní)

Popis:

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 směnek od klientů).

Vazba na účetnictví:

SYU: 216.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0022 P0023 P0036
P0045 P0046 P0047 P0048 P0050 P0053 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry zvláštního charakteru poskytnuté prostřednictvím poboček banky v zahraničí.

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0468

Akronym:

Název: Dlouhodobé úvěry a pohledávky za klienty

Popis:

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 směnek od klientů).

Vazba na účetnictví:

SYU: 218.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0022 P0023 P0036
P0045 P0046 P0047 P0048 P0050 P0053 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry zvláštního charakteru poskytnuté prostřednictvím poboček banky v zahraničí.

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0469

Akronym: UP0143

Název: Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru

Popis:

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:

Bez opravné položky: SYU: 424. Opravná položka: SYU: 429.

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:

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK**Kód:** EAR0470**Akronym:****Název:** Úvěry a pohledávky za klienty celkem**Popis:**

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:

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 P0025 P0034 P0036 P0045
P0046 P0047 P0048 P0053 P0061

Algoritmus odvození:

EAR0470 = EAR0105 + EAR0361

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní krátkodobé pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 7.03

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0471

Akronym: UP0148

Název: Úvěry a pohledávky za místními orgány na běžné hospodaření

Popis:

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

Zahrnuje též souhrn debetních zůstatků běžných účtů a klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním debetních zůstatků těchto běžných účtů.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289. Debetní zůstatek: SYU: 288

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Přisluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých místním orgánům.

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0472

Akronym:

Název: Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje krátkodobé

Popis:

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v oblasti mimorozpočtového hospodaření, standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně odkoupených obchodních pohledávek, pohledávek z plateb ze směnečných a jiných krátkodobých záruk a poskytnutých krátkodobých 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 do 1 roku včetně v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů, 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 případné krátkodobé 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 lhůtě splatnosti a krátkodobé standardní a klasifikované úvěry na obchodní pohledávky (včetně nakoupených směnek od klientů, orgánů republiky a místních orgánů).

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 212, 214. Část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283.

Debetní zůstatek: SYU: 221, 285, 287. Část SYU: 284. 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: 9.03

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

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 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 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.

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 a standardní a klasifikované střednědobé úvěry na obchodní pohledávky (včetně nakoupených směnek od klientů).

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: 8.03

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

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 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:

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 P0036 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 9.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0479

Akronym: UP0204

Název: Úvěry klientům celkem střednědobé

Popis:

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:

SYU: 216. Část SYU: 241, 242, 243, 244.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0480

Akronym: UP0207

Název: Úvěry klientům celkem dlouhodobé

Popis:

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 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:

SYU: 218. Část SYU: 241, 242, 243, 244.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0482

Akronym: UP0260

Název: Úvěry poskytnuté bankám promptní

Popis:

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:

Debetní zůstatek SYU: 134. Část SYU: 133, 123 nerez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0483

Akronym: UP0261

Název: Úvěry poskytnuté bankám krátkodobé

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 133, 138, 123 nerez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0484

Akronym: UP0262

Název: Úvěry poskytnuté bankám střednědobé

Popis:

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:

Část SYU: 133, 138, 123 nerez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0485

Akronym: UP0263

Název: Úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 133, 138, 123 nerez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 10.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0508

Akronym: VD0101

Název: Vlastní vklady uložené u jiných bank termínované

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 132

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0050 P0051 P0053 P0055 P0062 P0079

Algoritmus odvození:

EAR0508 = 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: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0521

Akronym: VD0140

Název: Vklady v bankách promptní

Popis:

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:

Debetní zůstatky SYU: 124, 131, 121 nerezidenti (část).

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0522

Akronym: VD0144

Název: Vklady vložené u bank rezidentů celkem - v cizí měně

Popis:

Souhrn veškerých vkladů v cizí měně uložených u bank - rezidentů (včetně ČNB), v cizí měně a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Rezidenti SYU: 132. Rezidenti debetní zůstatky SYU: 121, 124, 131.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0004 P0007 P0010 P0011 P0012 P0014 P0017 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EAR0522 = EAR0249 + EAR0250 + EAR0521 (pouze za rezidenty).

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0546

Akronym:

Název: Standardní úvěry klientům a republikovým a místním orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů a pohledávek banky za klienty (včetně nebankovních finančních institucí, bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a vládních a místních orgánů v zahraničí), orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, kteří splácí své závazky vůči bance podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též nakoupené směnky, pohledávky ze směnečných a jiných záruk, poskytnuté úvěry zvláštního charakteru 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 orgánů republiky a místních orgánů v ČR.

Vazba na účetnictví:

SYU: 212, 214, 216, 218. Část SYU: 281, 282, 283. Debetní zůstatek: SYU: 221, 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:

EAR0546 = EAR0105 + EAR0576 = EAR0653 + EAR0654 + EAR0655 + EAR0656 + EAR0657

Poznámka:

Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 3.04

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0547

Akronym:

Název: Cenné papíry obchodovatelné na trhu v zásobě banky

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů držených bankou k obchodování (tj. v obchodní zásobě) bez cenných papírů přijatých bankou jako zajištění úvěru nebo jako zápůjčka, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: Část SYU: 381, 382, 383, 384, 385, 386, 387, 388. Opravné položka: část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062 P0079

Algoritmus odvození:

EAR0547 = EAR1003 - EBD0717

Poznámka:

Neobsahuje pohledávky za cennými papíry použitými v zajišťovacích operacích (tj. bez cen. papírů poskytnutých bankou v REPO operacích).

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0548

Akronym:

Název: Fixní aktiva

Popis:

Souhrnná hodnota hmotného majetku a nehmotného majetku banky využívaného bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 431, 432, 473 až 476. Opravné položky a oprávky: SYU: 438, 439, 478, 479.

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 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje hmotný majetek pronajatý jiným osobám v leasingu a výdaje na pořízení hmotného a nehmotného majetku.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0549

Akronym:

Název: Ostatní aktiva v analýze likvidity bank

Popis:

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 a společníky, vlastních akcií ke snížení základního jmění, pohledávek z trhem cenných papírů a příkazci, premií nakoupených opcí, hmotného majetku v leasingu, pořízení majetku, zásob, neuhrazených ztrát z předchozích let, ztrát z minulého roku a ztrát běžného období a cenných papírů přijatých bankou v REPO operacích nebo jako výpůjčka, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Akt.synt.účty a debet.zúst. z akt.-pas. účtů: 14X,15X,219,272,32X,34X až 37X, 42X, 44X, 45X, 48X, 56X až 59X. Část SYU: 38X, Debet.zúst.:SYU:124,332.Výsl.debet.zúst. : 331.Debet. rozdíl.úč.tříd: 6 a 77.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

U cenných papírů přijatých bankou v REPO operacích je pro účely hodnocení likvidity rozhodující doba splatnosti příslušných REPO operací. Oprávky a opravné položky: SYU: 349, 429, 449, 458, část SYU: 379, 389.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovska/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0576

Akronym:

Název: Standardní úvěry pohled. za orgány republiky a míst.orgány

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky a místními 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 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:

Část SYU: 281, 282, 283. Debetní zůstatky: SYU: 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

EAR0576 = EAR0577 + EAR0578

Poznámka:

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0577

Akronym:

Název: Standardní úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky a místními 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 republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělení nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 281, 282, 283. Debetní zůstatky: SYU: 288. Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0577 = EAR1006 + EAR0453 + EAR1007 + EAR0454 - EAR0580

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0578

Akronym:

Název: Standardní úvěry a pohledávky k mimorozpočtovým prostředkům

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky a místními 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 republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Zahrnuje i 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:

Část SYU: 281, 282, 283, 284, 285. Debetní zůstatky: SYU: 287. Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0578 = EAR0455 + EAR0456 - (EAR0625 + EAR0628)

Poznámka:

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0579

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohl.za orgány republiky a míst.orgány

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky a místními 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 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:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: Část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0040 P0045
P0046 P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0579 = EAR0622 + EAR0626

Poznámka:

Verze: 5.01 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0580

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohledávky k rozpočtovým prostředkům

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast rozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahnuje též případné obdobné specifické klasifikované úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0580 = EAR0623 + EAR0624 + EAR0621 + EAR0627 + EAR0630 + EAR0629

Poznámka:

Verze: 4.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0581

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohled. k mimorozpočtovým prostředkům

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními 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 republikovými orgány 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:

Bez opravné položky: část SYU 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0581 = EAR0625 + EAR0628

Poznámka:

Verze: 4.01 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0587

Akronym:

Název: Kupóny cenných papírů

Popis:

Souhrnná hodnota nakoupených kupónů obligací a jiných pevně úročených dluhopisů do zásoby banky (vč. jejich valorizace), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 385. Opravné položky: Část SYU : 389.

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:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0595

Akronym:

Název: Zlato a pohledávky ve zlatě

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 113, 143.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pouze obchodovatelné zlato

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0596

Akronym:

Název: Státní pokladniční poukázky a obd. dluhopisy

Popis:

Nakoupené státní 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:

SYU: 151, 381.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj:

Zpracoval: Fojtáčková/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0598

Akronym:

Název: Pohledávky ze zajišť. převodu jiných hodnot než cen. papíry

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (vč. emisních bank) a klienty ze směnek aj. obchodních pohledávek, z ostatních krátkodobých úvěrů a z pokladních hodnot banky, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou při REPO operacích, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 141, 142, 143, 144

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0604

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek banky za klienty a obdobných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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

Zahrnuje i příslušné 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:

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

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0021 P0022 P0034 P0036 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

EAR0604 = EAR0605 + EAR0606 + EAR0607 + EAR0608

Poznámka:

Verze: 5.03 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0605

Akronym:

Název: Sledované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, u kterých došlo k 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, ne však více než 91 dní, a úvěry uvedených 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, nesplácené úvěry a nesplácené pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné nesplácené pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Zahrnuje též příslušné sledované úvěry, které vznikly z pohledávek ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dní 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:

Bez opravné položky: SYU: 241, část SYU: 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 P0019 P0021 P0022 P0034 P0036 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.03 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0606

Akronym:

Název: Nestandardní úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v oblasti mimorozpočtového hospodaření, jejichž splácení v plné výši je nejisté, ale částečné splácení je vysoce pravděpodobné. Zahrnuje úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za uvedenými dlužníky 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, nesplácené pohledávky z plateb ze záruk, nesplácené úvěry a nesplácené 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 a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Zahrnuje též příslušné nestandardní 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:

Bez opravné položky: SYU: 242, část SYU: 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 P0019 P0021 P0022 P0034 P0036 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.02 Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0607

Akronym:

Název: Pochybné úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v oblasti mimorozpočtového hospodaření, jejichž splácení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splácení je možné a pravděpodobné. Zahrnuje též úvěry a pohledávky, které jsou po splatnosti více než 180 dnů a méně než 361 dní, a ostatní úvěry a pohledávky za uvedenými dlužníky s kritérii odpočítavými 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, nesplácené pohledávky z plateb ze záruk, nesplácené úvěry a nesplácené 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 a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Zahrnuje též příslušné pochybné 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:

Bez opravné položky: SYU: 243, část SYU: 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 P0019 P0021 P0022 P0034 P0036 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.02 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0608

Akronym:

Název: Ztrátové úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty a úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice v oblasti mimorozpočtového hospodaření, 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 uvedenými dlužníky 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, nesplácené pohledávky z plateb ze záruk, nesplácené úvěry a nesplácené 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 a pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Zahrnuje též příslušné ztrátové 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 v sjednané době splatnosti.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 244, část SYU: 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 P0019 P0021 P0022 P0034 P0036 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 4.01 Stav: Platný Platnost od: 31.01.1998
Zdroj: Zpracoval: Palán/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. Zahrnuje též příslušné standardní a klasifikované 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:

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: 2.03

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0621

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohledávky za státními fondy

Popis:

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:

Bez opravné položky: část SYU: 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.02 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0622

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohledávky za orgány republiky celkem

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky 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 republikovými 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 republiky, které vznikly z pohledávek z cenných papírů prodaných z majetku banky se lhůtou splatnosti delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů do-
daných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0622 = EAR0623 + ERA0624 + EAR0621 + EAR0625

Poznámka:

Verze: 2.03 Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0623

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohled. z běžn. hospod. stát. rozpočtu

Popis:

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:

Bez opravné položky: část SYU: 281. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.02 Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0624

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohledávky z majetk. hospodař. státu

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.02 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0625

Akronym:

Název: Klasif. úvěry a pohled. za republ. orgány na mimorozp.výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za orgány republiky 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 republikovými 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 republiky, 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:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.03 Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0626

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry a pohl. za místními orgány celkem

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány v ČR, včetně úvěrů a pohledávek za fondem rozvoje a rezerv místních orgánů 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 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:

Bez opravné položky: část SYU: 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0626 = EAR0627 + EAR0630 + EAR0629 + EAR0628

Poznámka:

Verze: 2.03 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0627

Akronym:

Název: Klasifik. úvěry a pohl. za místními orgány na běžné hospod.

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány 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:

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.02 Stav: Platný

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0628

Akronym:

Název: Klasif. úvěry a pohl. za místními orgány na mimorozp. výdaje

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány 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 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:

Bez opravné položky: část SYU: 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.03 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0629

Akronym:

Název: Klasif. úvěry a pohl. za fondem rezerv a rozvoje míst.orgánů

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za fondem rezerv a rozvoje místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.02 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997 Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0630

Akronym:

Název: Klasifik. úvěry a pohl. za orgány na majetkové hospodaření

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za místními orgány v ČR na jejich rozpočtové prostředky z minulých let (tj. na jejich majetkové hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.02 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997 Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0653

Akronym:

Název: Standard.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org.

Popis:

Souhrnná hodnota standardních krátkodobých úvěrů (se splatností do jednoho roku nebo výjimečně nad jeden rok) poskytnutých klientům na pohledávky z obchodních závazkových vztahů, včetně směnečných (eskontních) úvěrů a pohledávek z plateb ze směnečných záruk, a obdobných standardních úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům v ČR, popř. ve Slovenské republice, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 212. 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:

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

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/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 za klienty, včetně pohledávek z jiných než směnečných krátkodobých záruk, a obdobné úvěry a pohledávky za orgány republiky a místními orgány, 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 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.

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: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0655

Akronym:

Název: Standardní střednědobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota standardních střednědobých úvěrů (se splatností od 1 roku do 4 let včetně) poskytnuté klientům, včetně standardních střednědobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a standardních pohledávek ze střednědobých záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též poskytnuté střednědobé úvěry a pohledávky ze střednědobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí a střednědobé pohledávky za vládními a místními orgány 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:

SYU: 216. 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

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0656

Akronym:

Název: Standardní dlouhodobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota standardních dlouhodobých úvěrů (se splatností nad 4 roky) poskytnutých klientům, včetně standardních úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a standardních pohledávek z dlouhodobých záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje poskytnuté dlouhodobé úvěry a pohledávky ze dlouhodobých vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí a dlouhodobé pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné standardní 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 delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

SYU: 218. 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:

Zahrnuje úvěry a pohledávky splácené dlužníkem podle dohodnutých podmínek.

Verze: 2.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0657

Akronym:

Název: Souhrn debet.zůstat.na běž.účtech klientů a rep.a míst.org.

Popis:

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů) na běžných účtech klientů vedených u banky (vč. kontokorentních účtů) a případných debetních zůstatků na běžných účtech orgánů republiky a místních orgánů v 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 vládních o místních orgánů v zahraničí.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek: SYU: 221, 284, 285, 287, 288.

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 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0658

Akronym:

Název: Zlato a jiné pokladní hodnoty

Popis:

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:

SYU: 113, 119

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0062
P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje hotovost v pokladně banky.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/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.

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:

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: 4.04 Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0671

Akronym:

Název: Klasifik.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org.

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů poskytnutých klientům na pohledávky z obchodních závazkových vztahů, včetně klasifikovaných směnečných (eskontních) úvěrů a nesplácených pohledávek ze směnečných záruk, a obdobných klasifikovaných úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům v ČR, popř. ve Slovenské republice, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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:

Verze: 3.02 Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

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. 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 majetku banky se lhůtou splatnosti nad šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou a nesplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

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:

Verze: 4.01 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0673

Akronym:

Název: Klasifikované středněd. úvěry klientům a rep. a míst.orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových střednědobých úvěrů poskytnutých klientům, včetně klasifikovaných střednědobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a nesplácených pohledávek z plateb ze 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 příslušné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních 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 pohledávky za vládními a místními orgány 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:

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:

Verze: 3.03 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0674

Akronym:

Název: Klasifikované dlouhod. úvěry klientům a rep. a míst.orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových dlouhodobých úvěrů poskytnutých klientům, včetně klasifikovaných úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR a neplácených pohledávek z dlouhodobých záruk, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány, 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, 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.

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:

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:

Verze: 3.03 Stav: Platný Platnost od: 31.01.1998
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997 Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0744

Akronym:

Název: Platební instrumenty v procesu inkasa

Popis:

Souhrn hodnot k inkasu přijatých od korespondentů a od klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 321, 322.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0744 = EAR0113 + EAR0114

Poznámka:

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0746

Akronym:

Název: Náklady, příjmy příštích období a dohadný účet

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů a příjmů příštích období a zůstatku na dohadných účtech aktivních, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 351, 352, 353.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0746 = EAR0118 + EAR0119 + EAR0336

Poznámka:

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0820

Akronym:

Název: Vklady, úvěry a obdobné pohledávky za jinými bankami celkem

Popis:

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 z plateb ze směnečných a jiných záruk, pohledávek z nakoupených depozitních směnek a nelikvidních pohledávek z nesplácených 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:

Bez opravných položek: debetní zůstatek SYU: 131, 134. SYU: 132, 133, 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 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062 P0079

Algoritmus odvození:

EAR0820 = EAR0098 + EAR0100 = EAR0099 + EAR0508 + EAR0823 = EAR1073 + EAR0508 +
EAR1074 = EAR1048 + EAR1049

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0821

Akronym:

Název: Stand. a klas. úvěry klientům a republik. a místním orgánům

Popis:

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů a standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek za klienty, orgány republiky a místními orgány v ČR, popř. ve Slovenské republice, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též případné debetní zůstatky na běžných účtech orgánů republik a místních orgánů, poskytnuté úvěry a pohledávky z vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka a u nebankovních finančních institucí.

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:

Bez opravných položek: SYU: 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244. Část SYU: 281, 282, 283. Debetní zůstatek SYU: 221, 284, 285, 287, 288. Opravné položky: SYU: 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 P0079

Algoritmus odvození:

EAR0821 = EAR0546 + EAR0659 = EAR0657 + EAR0824 + EAR0825 + EAR0826 + EAR0827

Poznámka:

Zahrnuje případné debetní zůstatky běžných účtů na SYU 284, 285, 287, 288

Verze: 3.01 Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0823

Akronym:

Název: Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za jinými bankami

Popis:

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 bankou a nezaplacených podle sjednané lhůty splatnosti.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 133, 138. Opravná položka: SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046
P0047 P0048 P0051 P0053 P0055 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0823 = EAR0465 + EAR0100

Poznámka:

Nezahrnuje debetní zůstatky z běžných účtů a vztahy k bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 4.03 Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0824

Akronym:

Název: Úvěry na obchodní pohledávky za klienty a rep. a míst.orgány

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných krátkodobých úvěrů poskytnutých klientům na pohledávky z obchodních závazkových vztahů a obdobných úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům v ČR, popř. ve Slovenské republice, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 212. Část SYU: 241 až 244, 281 až 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 P0079

Algoritmus odvození:

EAR0824 = EAR0653 + EAR0671

Poznámka:

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0825

Akronym:

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

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za klienty se smluvní dobou splatnosti do 1 roku včetně (bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky) a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v KČ nebo v přepočtu na KČ.

Zahrnuje též klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním nesplácených debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních 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 pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Zahrnuje též standardní a klasifikované krátkodobé 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.

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:

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 P0079

Algoritmus odvození:

EAR0825 = EAR0672 + EAR0654 = EAR1058 + EAR1059

Poznámka:

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

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0826

Akronym:

Název: Střednědobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně pohledávek 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 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, 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. 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:

Bez opravných položek: SYU: 216. 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 P0079

Algoritmus odvození:

EAR0826 = EAR0655 + EAR0673 = EAR1060 + EAR1061

Poznámka:

Verze: 3.01
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0831

Akronym:

Název: Standardní úvěry poskytnuté jiným bankám celkem

Popis:

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů ap.) na běžných účtech jiných bank vedených u vykazující banky a souhrnná hodnota standardních úvěrů (včetně depozitních směnek nakoupených od jiných bank, poskytnutých úvěrů zvláštního charakteru 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:

SYU: 133. Debetní zůstatek: SYU: 134.

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:

Poznámka:

Obsahuje souhrn debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank (ne celkové saldo). Nezahrnuje debet.zůst. běž.účtů banky u jiných bank (SYU 131).

Verze: 2.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0812

Akronym:

Název: Sledované úvěry a pohledávky za jinými bankami

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za jinými bankami (kromě emisních), 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 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:

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 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry a pohledávky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 3.03 Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0833

Akronym:

Název: Nestandardní úvěry a pohledávky za jinými bankami

Popis:

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:

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 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry a pohledávky banky za bankami, kterým bylo odebráno povolení působit jako banka.

Verze: 3.03 Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0834

Akronym:

Název: Pochybné úvěry a pohledávky za jinými bankami

Popis:

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:

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 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry a pohledávky banky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 4.03 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0835

Akronym:

Název: Ztrátové úvěry a pohledávky za jinými bankami

Popis:

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:

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 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry a pohledávky banky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 4.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0836

Akronym:

Název: Standard. a klasif. úvěry poskytnuté ostatním bankám celkem

Popis:

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:

Bez opravné položky: SYU: 133, 138. Debetní zůstatek: SYU: 134. Opravná položka: SYU 139.

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:

EAR0836 = EAR0831 + EAR0832 + EAR0833 + EAR0834 + EAR0835

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry a pohledávky banky za bankami, kterými bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 4.03

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0837

Akronym:

Název: Sledované úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Popis:

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:

Bez opravné položky: SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 3.03 Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0838

Akronym:

Název: Nestandardní úvěry a pohl.za orgány republiky a míst. orgány

Popis:

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 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:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.03 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0839

Akronym:

Název: Pochybné úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, jejichž splácení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splácení 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 debetených 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:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.03 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0840

Akronym:

Název: Ztrátové úvěry a pohl. za orgány republiky a míst. orgány

Popis:

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:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0040 P0045 P0046
P0047 P0053 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 3.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0841

Akronym:

Název: Stand. a klasif. úvěry poskyt. republ. a míst.orgánům celkem

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními 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 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:

Bez opravné položky: SYU: 281, 282, 283. Debetní zůstatky: SYU: 284, 285, 287, 288. Opravná položka: SYU 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 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

EAR0841 = EAR0576 + EAR0837 + EAR0838 + EAR0839 + EAR0840 = EAR0576 + EAR0579

Poznámka:

Verze: 3.03 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0842

Akronym:

Název: Stand. a klasif. úvěry nebankovním subjektům a bankám celkem

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), klienty a orgány republiky a místními 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 a úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány ve Slovenské republice. 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:

Bez opravných položek: SYU: 133, 138, 212, 214, 216, 218, 241 až 244, 281, 282, 283.
Debetní zůstatky: SYU: 134, 221, 284, 285, 287, 288. Opravné položky: SYU: 139, 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 P0061 P0063

Algoritmus odvození:

EAR0842 = EAR0830 + EAR0836 + EAR0841 = EAR0105 + EAR0831 + EAR0576 + EAR0848

Poznámka:

Neobsahuje debet. zůstatky běžných účtů banky u jiných bank (SYU 131).

Verze: 3.03 Stav: Platný Platnost od: 31.01.1998
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997 Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0847

Akronym:

Název: Aktiva celkem bez klasifikovaných aktiv

Popis:

Celková aktiva snižená o klasifikovaná aktiva, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Akt.SYU a debet.zúst.akt.-pas.SYU:11X až 15X(bez 138), 21X,28Xč,32X,34X až 38X, 41X až 45X, 47X, 48X, 56X až 59X. Debet.zúst.SYU: 134,221,332.
Výsl.debet.zústSYU:331.Deb.rozdíl účt.tř. 6 a 7.Opr.pol.a
opr.:SYU: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 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0061 P0062

Algoritmus odvození:

EAR0847 = EAR0089 + EAR0098 + EAR0546 + EAR0547 + EAR0548 + EAR0549 + EAR0658 +
EBD0702 + EBD0706 = EAR0141 - EAR0848

Poznámka:

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0848

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových, úvěrů a pohledávek za jinými bankami, včetně nakoupených depozitních směnek, 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 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:

Bez opravných položek: SYU: 138, 241, 242, 243, 244. Část SYU: 281, 282, 283. Opravné položky: SYU: 139, 289, 249.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR0848 = EAR0100 + EAR0659

Poznámka:

Verze: 4.03 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0872

Akronym:

Název: Krátkodobá rozvahová aktiva za nerezidenty

Popis:

Aktiva banky neterminovaná a s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti do 1 roku (včetně) a aktiva mající obdobný charakter pro účely propočtu otevřené krátkodobé pozice banky vůči nerezidentům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU:111,119, 141-2,144,15x, 212,214,219, 321-2,341,344, 351-3, 372,377, 381-8, 412-5,431-2,441-2,445-6, 451,453,473-6, 566. Část SYU: 123, 132,133,138, 241-4.
Debet.zůst. SYU: 121část, 124,131,134,221,332část, 357-9, 371, 373. Výsl.deb.z.SYU: 272,331část.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Části SYU za nerezidenty.

Verze: 5.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0983

Akronym: UP0261

Název: Účelové úvěry poskytnuté bankám krátkodobé

Popis:

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:

Část SYU: 133, 138, 123 nerez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0984

Akronym: UP0262

Název: Účelové úvěry poskytnuté bankám střednědobé

Popis:

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:

Část SYU: 133, 138, 123 nerez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0985

Akronym: UP0263

Název: Účelové úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé

Popis:

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:

Část SYU: 133, 138, 123 nerez.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1000

Akronym: BS1099

Název: Dlouhodobé finanční investice celkem

Popis:

Souhrnná hodnota majetkových účastí banky představovaných akcemi (popř. jinými majetkovými cennými papíry) a podílovými účastmi v jiných subjektech, u kterých banka uplatňuje vliv na řízení a u kterých majetková účast banky přesahuje 20% na základním jmění společnosti (popř. kdy je účast menší než 20%, ale je podle stanov dostatečná na podstatný nebo rozhodující vliv na řízení) a dlouhodobých finančních investic do cenných papírů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku (déle než jeden rok) s cílem dosažení trvalých a pravidelných výnosů z jejich držení (bez uplatňování vlivu na emitenty cenných papírů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 412, 413, 414, 415. Opravná položka: SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062 P0079

Algoritmus odvození:

EAR1000 = EAR0129 + EAR0130 + EAR1002 + EAR1001 = EAR1011 + EAR1012 = EAR1088 +
EAR1089 + EAR1091 = EAR1001 + EAR1105 + EAR1106

Poznámka:

Verze: 3.00
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999
Zpracoval: Vonšovská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1001

Akronym: BI1121

Název: Finanční investice do dlužných cenných papírů

Popis:

Souhrnná hodnota dlužných cenných papírů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku (nad 1 rok) s cílem dosažení trvalých a pravidelných výnosů z jejich držení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 415. Opravná položka: část SYU 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062 P0065

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje pouze dlužné cenné papíry se smluvní splatností nad 1 rok. Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Labská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1002

Akronym:

Název: Finanční investice do ostatních majetkových cenných papírů

Popis:

Souhrnná hodnota majetkových cenných papírů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku (nad 1 rok) s cílem dosažení výnosů z jejich držení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 414. Opravná položka: část SYU: 419.

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 finanční investice do cenných papírů, kde banka uplatňuje vliv na řízení jejich emitentů.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1003

Akronym:

Název: Cenné papíry držené bankou k obchodování celkem

Popis:

Souhrnná hodnota dlužných a majetkových cenných papírů držných bankou k obchodování (tj. v obchodní zásobě), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 381,382,383,384,385,386,387,388. Opravná položka: SYU:389.

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:

EAR1003 = EAR1008 + EAR1009 = EAR1023 + EAR1024 + EAR1025 + EAR1026 + EAR0587 +
EAR1027 + EAR0122 = EAR 1101 + EAR1102

Poznámka:

Zahrnuje i cenné papíry v intervenční zásobě banky. Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze: 2.00
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999
Zpracoval: Vonšovská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1004

Akronym:

Název: Pohledávky ze zajišť.převodu poskytnutých cen. papírů celkem

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (včetně emisních bank) a klienty z dlužných a majetkových cenných papírů v ekonomickém vlastnictví banky poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů od nich přijatých při REPO operacích nebo jako zápůjčka 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 = EAR1039 + EAR1040 = EAR1103 + EAR1104

Poznámka:

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

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Labská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1005

Akronym:

Název: Vklady, úvěry a pohledávky za jinými bankami

Popis:

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank, debetních zůstatků běžných účtů jiných bank u vykazující banky, termínovaných 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 standarní a klasifikoavné 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:

Bez opravné položky SYU: 132, 133, 138. Debetní zůstatek SYU: 131, 134. Opravná položka: SYU 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR1005 = EAR0098 + EAR0100

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1006

Akronym:

Název: Úvěry a pohled.za orgány republik na rozpočtové hospodaření

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky 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 republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 285. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR1006 = EAR0451 + EAR0452

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1007

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky za míst. orgány na rozpočt. hospodaření

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za místními orgány 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:

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR1007 = EAR0471 + EAR0357

Poznámka:

Přísluší do úvěrů k rozpočt. prostředkům a obdob. pohledávek za místními orgány. Obsahuje případný debetní zůstatek SYU 288.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1008

Akronym:

Název: Cenné papíry jiných bank držené k obchodování

Popis:

Souhrnná hodnota akcií a dluhopisů emitovaných jinými bankami, které jsou drženy bankou k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 382. Část SYU: 383,384,385,386,387,388. Opravná položka: SYU 389.

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:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1009

Akronym:

Název: Cenné papíry nebankovních subjektů držené k obchodování

Popis:

Souhrnná hodnota dlužných a majetkových cenných papírů emitovaných nebankovními subjekty, které jsou drženy bankou k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 381. Část SYU: 383,384,385,386,387,388. Opravná položka: Část SYU: 389.

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:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1011

Akronym:

Název: Dlouhodobé finanční investice do bank

Popis:

Souhrnná hodnota majetkových účastí banky představovaných akciami a podílovými účastmi v jiných bankách v rozsahu stanoveném zákonem o bankách a dlouhodobých finančních investic do majetkových a dlužných cenných papírů jiných bank, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku (déle než 1 rok) s cílem dosažení trvalých a pravidelných výnosů z jejich držení (bez uplatňování vlivu na emittenty cenných papírů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: Část SYU: 412, 413, 414, 415. Opravná položka: Část SYU 419

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:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1012

Akronym:

Název: Dlohodobé finanční investice do nebankovních subjektů

Popis:

Souhrnná hodnota majetkových účastí banky představovaných akciami a podílovými účastmi v nebankovních subjektech v rozsahu stanoveném zákonem o bankách a dlouhodobých finančních investic do majetkových a dlužných cenných papírů nebankovních subjektů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku (déle než 1 rok) s cílem dosažení trvalých a pravidelných výnosů z jejich držení, (bez uplatňování vlivu na emitenty cenných papírů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: Část SYU 412, 413, 414, 415. Opravná položka: SYU 419.

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:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1013

Akronym:

Název: Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech u jiných bank

Popis:

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:

Souhrn debetních zůstatků: SYU: 131.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0034 P0036 P0045
P0046 P0047 P0048 P0050 P0051 P0053 P0055 P0062

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: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1016

Akronym:

Název: Ostatní standardní úvěry poskytnuté jiným bankám

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), včetně 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.

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:

Část SYU: 133

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047
P0048 P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje depoz. směnky, klasif.úvěry a pohl.a debet.zúst.na běž.úč. jiných bank a úvěry zvl.char.poskyt.pobočkami v zahr.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1019

Akronym:

Název: Uspořádací účty operací s ostat. nástroji - debetní zůstatky

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek: SYU: 359.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1020

Akronym:

Název: Pohledávky z obchodování s cennými papíry a finan. deriváty

Popis:

Pohledávky z obchodů s cennými papíry prováděných prostřednictvím burzy nebo jiných subjektů a ze zúčtování se subjekty, které daly příkazy k těmto obchodům, složená depozita pro obchodování s finančními deriváty, souhrnná hodnota cenných papírů garantovaných k umístění na veřejnosti a souhrnná hodnota opčních premií nakoupených opcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 372, 377. Debetní zůstatek: SYU: 371, 373. Opravná položky: SYU: 379.

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:

EAR1020 = EAR1021 + EAR0125 + EAR1022

Poznámka:

Neobsahuje dlužné ani majetkové cenné papíry držené bankou k obchodování nebo jako finanční investice.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1021

Akronym:

Název: Pohledávky za trhem cenných papírů a za příkazci

Popis:

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 třetími stranami (příkazci), které daly příkazy k těmto obchodům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Souhrn debetních zůstatků: SYU: 371, 373.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Vykazují se nekompenzované debetní zůstatky nikoli výsledná salda.

Verze: 2.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998
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: EAR1025

Akronym:

Název: Obligace a obdobné cenné papíry s pevným výnosem

Popis:

Souhrnná hodnota obligací, hypotéčních zástavních listů a obdobných dluhopisů, popř. jiných cenných papírů s pevným výnosem (včetně komunálních obligací), které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje rovněž vlastní obligace a obdobné vlastní dluhopisy vykoupené před jejich splatností za účelem dalšího obchodování s nimi.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 383. Opravná položka: Část SYU: 389.

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 obligace a obdobné dluhopisy, které jsou bankou drženy jako finanční investice (SYU 415) nebo z důvodu intervence (SYU 387).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1026

Akronym:

Název: Akcie a ostatní cenné papíry s proměnlivým výnosem

Popis:

Souhrnná hodnota akcií a ostatních majetkových cenných papírů s proměnným výnosem (popř. ostatních majetkových účastí banky určených k obchodování), které banka drží za účelem dalšího obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.
Zahrnuje rovněž vlastní akcie, které banka nakoupila za účelem dalšího obchodování s nimi.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 384. Opravná položka: Část SYU: 389.

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 akcie a ostatní cenné papíry s proměnlivým výnosem, které jsou bankou drženy jako finanční investice (SYU 412, 413, 414) nebo z důvodu intervence (SYU 387).

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1027

Akronym:

Název: Ostatní diskontované dlužné cenné papíry

Popis:

Souhrnná hodnota vkladových certifikátů, poukázek bank a ostatních diskontovaných dlužných papírů 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:

Bez opravné položky: SYU: 386. Opravná položka: Část SYU: 389.

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 ostatní diskontované dlužné cenné papíry, které jsou bankou drženy jako finanční investice (SYU 415) nebo z důvodu intervence (SYU 387), ani směnky nakoupené bankou.

Verze: 2.00
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999
Zpracoval: Vonšovská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1028

Akronym:

Název: Aktivní kursové rozdíly k majetkovým účastem a základ.jmění

Popis:

Nekompenzovaný souhrn debetních zůstatků kursových rozdílů z přepočtu majetkových účastí a základního jmění v cizí měně, o které se upravuje jejich ocenění vyplývající ze změny jejich korunové hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Souhrn debetních zůstatků: SYU: 567.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1029

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky k mimorozpočtovým prostředkům

Popis:

Souhrnná hodnota poskytnutých standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též případné obdobné úvěry a pohledávky za republikovými orgány ve Slovenské republice, které vznikly před rozdělením nebo při dělení ČSFR. Zahrnuje též standardní a klasifikované 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 době splatnosti.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: Část SYU: 281, 282, 283. Debetní zůstatky: SYU : 285, 287. Část SYU: 284.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0036 P0045 P0046
P0047 P0048 P0053

Algoritmus odvození:

EAR1029 = EAR0578 + EAR0581 = EAR0455 + EAR0456

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1031

Akronym:

Název: Debetní zůstatky na jednotl. běžných účtech u jednotl.bank

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatky SYU: 131.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046
P0047 P0050 P0051 P0053 P0055**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje vztahy k bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1032

Akronym:

Název: Term.vklady banky uloř.do jednotl.bank s danou řr.saz.

Popis:

Souhrnná hodnota vlastních termínových vkladů banky u jednotlivých jiných bank (kromě emisních) se stejnou úrokovou sazbou bez pohledávek z běžných účtů banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 132.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046
P0047 P0050 P0051 P0053 P0055**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1033

Akronym:

Název: Debetní zůstatky na jednot. běžných účtech jiných bank

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatky SYU: 134.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046
P0047 P0050 P0051 P0053 P0055 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje vztahy k bankám, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1034

Akronym:

Název: Úvěry a pohled. za jednotl. jinými bankami s danou úr.sazbou

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jednotlivými jinými bankami (kromě emisních) se stejnou úrokovou sazbou bez pohledávek z běžných účtů jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

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 z cených papírů dodaných bankou a nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky : SYU: 133, 138. Opravná položka: SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0051
P0053 P0055

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje úvěry a pohledávky za bankami, kterým bylo odňato povolení působit jako banka.

Verze: 1.03

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1035

Akronym:

Název: Státní cenné papíry a státem zaručené

Popis:

Souhrnná hodnota pokladničních poukázek, státních dluhopisů a obdobných cenných papírů s pevným výnosem emitovaných státem, poukázek a obdobných dluhopisů emitovaných emisními bankami a nestátních cenných papírů s pevným výnosem se státní zárukou (včetně komunálních obligací) držných bankou v obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU 381, 382. Část SYU: 383, 386, 387. Opravná položka: Část SYU 389.

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:

EAR1035 = EAR0990 + EAR0986 + EAR0987

Poznámka:

Nezahrnuje cenné papíry, které jsou bankou drženy dlouhodobě jako finanční investice.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1036

Akronym:

Název: Vlastní akcie v držení banky

Popis:

Souhrnná hodnota vlastních akcií banky pořízených ke snížení základního jmění ve smyslu Obchodního zákoníku (§161 odst.1), vlastních akcií nakoupených za účelem dalšího obchodování s nimi a vlastních akcií nakoupených bankou při intervencích na sekundárním trhu s cennými papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU :566. Část SYU: 384, 388. Opravná položka: Část SYU: 389.

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: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

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, u SYU 381, 382 a 386 ve valorizovaných 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: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1038

Akronym:

Název: Cenné papíry v investičním portfoliu banky

Popis:

Celkový stav cenných papírů pořízených bankou na vlastní účet v souladu se strategií investování banky podle § 4 a 6 opatření ČNB č. 3/1997, o zásadách vytváření portfolií cenných papírů a majetkových podílů bankami, se záměrem dosažení jiných účinků z jejich držení, než-li je zisk z krátkodobých pohybů cen nebo ovlivnění těchto pohybů, vyjádřený v kusech, v Kč nebo v přepočtu na Kč, a celková hodnota ostatních majetkových podílů banky v jiných subjektech (tj. majetkových účastí, které nemají formu akcií nebo podílových listů, popř. jiných majetkových cenných papírů), vyjádřená v počtech účastí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Dlužné cenné papíry (bez vkladových certifikátů a ostatních obdobných dluhopisů) zahrnuté v investičním portfoliu drží banka zpravidla se záměrem držet je do doby jejich splatnosti. Do investičního portfolia se zahrnují vždy cenné papíry a majetkové podíly pořízené za účelem aktivního prosazování majetkových práv a též odpovídající dlužné cenné papíry se splatností kratší než 1 rok a příslušné cenné papíry zapůjčené jiným subjektům nebo jim poskytnuté v rámci REPO operací.

xxx

Vazba jednotlivých druhů cenných papírů v investičním portfoliu (v cenách pořízení, u SYU 381, 382 a 386 ve valorizovaných cenách pořízení) na účetnictví:

- státní pokladniční poukázky a poukázky emisních bank (včetně obdobných dluhopisů) - Část SYU: 381, 382, 151, 152, 415;
- hypotéční zástavní listy - Část SYU: 383, 153, 415;
- ostatní vybrané dluhopisy - Část SYU: 383, 386 (jen nakoupené poukázky bank a jiných osob), 153, 156, 415;
- podílové listy podílových fondů - Část SYU: 384, 154, 414;
- akcie aj. CP s proměn. výnosem - Část SYU: 384, 154, 412-414;
- ost. majetkové podíly - Část SYU: 412, 413.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 381-384, 386, 412-414, 151-154, 156. SYU: 415. Opravná položka: Část SYU: 389, 419.

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 zatímni listy.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1039

Akronym:

Název: Pohledávky z cenných papírů poskytnutých 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: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1040

Akronym:

Název: Pohledávky z půjčených cenných papírů

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: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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 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:

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 převedeny na úvěrový vztah.

Verze: 1.02 Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1042

Akronym:

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

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných (tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových) úvěrů a obdobných pohledávek banky za jinými bankami, které vyplývají z úvěrových vztahů, a jiných nelikvidních pohledávek banky za jinými bankami, včetně klasifikovaných pohledávek vzniklých z debetních zůstatků běžných účtů jiných bank, které byly převedeny 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 běžných účtech jiných bank.

Verze: 1.02 Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1043

Akronym:

Název: Klasifikované pohledávky k běžným účtům klientů celkem

Popis:

Souhrn klasifikovaných pohledávek vzniklých přeúčtováním z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR (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:

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 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje klasifikované pohledávky z debetních zůstatků běžných účtů klientů, které byly v rámci klasifikace restrukturalizovány na úvěrový vztah.

Verze: 1.01 Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

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. Opravná položka: Část SYU: 389, 419.

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: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

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: EAR1048

Akronym:

Název: Návrtné pohledávky za jinými bankami celkem

Popis:

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:

Bez opravné položky SYU: 132. Část SYU: 138,133. Debetní zůstatky: SYU: 131, 134. Opravná položka: SYU: Část: SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0079

Algoritmus odvození:

EAR1048 = EAR1052 + EAR1054 + EAR1069

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1049

Akronym:

Název: Nenávratné pohledávky za jinými bankami celkem

Popis:

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:

Bez opravné položky: Část: SYU: 132, 138. Debetní zůstatek: Část SYU: 131. Opravná položka: Část: SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0079

Algoritmus odvození:

EAR1049 = EAR1053 + EAR1070 + EAR1055

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1050

Akronym:

Název: Návrtné úvěry a pohledávky za klientelou

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a návratných klasifikovaných úvěrů a pohledávek za klienty, včetně pohledávek ze směnečných a jiných záruk a debetních zůstatků na běžných účtech, u nichž banka očekává jejich splacení, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v KČ nebo v přepočtu na KČ.

Zahrnuje též obdobné klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, 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 vládními a místními 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 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 očekává.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: 212, 214, 216, 218. Část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283.
Debetní zůstatek: 221, 284, 285, 287, 288. Opravná položka: 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 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1051

Akronym:

Název: Nenávratné úvěry a pohledávky za klientelou

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek za klienty, včetně pohledávek ze směnečných a jiných záruk (včetně debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR), u nichž banka neočekává jejich splacení, a obdobných pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též obdobné klasifikované pohledávky vzniklé z nesplácených debetních zůstatků běžných účtů klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, nenávratné 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 obdobné pohledávky za orgány republiky a místními 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:

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 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1052

Akronym:

Název: **Návratné pohledávky z debet.zúst.běž.úctů bank**

Popis:

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:

Bez opravných položek: Část SYU: 138. Debetní zůstatky: SYU: 134. Část SYU: 131.
Opravné položky: Část SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank převedené do úvěrových vztahů a nenávratné pohledávky z běžných účtů.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/obd.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1053

Akronym:

Název: Nenávratné pohledávky z debet.zúst.běž.úctů bank

Popis:

Souhrn nenávratných 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 nenávratných pohledávek banky z vkladů na běžných účtech banky vedených u jiných bank dosud nepřeučtovaných do nelikvidních pohledávek z vkladů, 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:

Bez opravných položek: Část SYU: 138. Debetní zůstatek : Část SYU:131. Opravné položky: Část SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje převedené klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1054

Akronym:

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

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky z úvěrů poskytnutých jiným bankám (včetně úvěrů poskytnutých na jeden den), 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 a případné návratné pohledávky z nesplácených vkladů banky (na běžných účtech i termínovaných) u jiných bank přeúčtované do nelikvidních pohledávek.

V případě, že je očekáváno pouze částečné splácení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 133. Část SYU: 138. Opravné položky: Část SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje klasifikované pohledávky vzniklé z debet.zúst.BÚ jiných bank, které jsou bankou vedeny na transak. kontokorent. a obdob. BÚ jiných bank.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/obd.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1055

Akronym:

Název: Nenávratné úvěry a pohl.za jinými bankami (bez BÚ)

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky z úvěrů poskytnutých jiným bankám (včetně úvěrů poskytnutých na jeden den), 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 a případné nenávratné pohledávky z nesplácených vkladů banky (na běžných účtech i termínovaných) u jiných bank přeúčtovaných do nelikvidních pohledávek. V případě, že je očekáváno částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: Část SYU: 138. Opravné položky: Část SYU: 139.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0079

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: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1056

Akronym:

Název: Návratné krát. úvěry na obchodní pohledávky za klientelou

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných krátkodobých úvěrů (se smluvní dobou splatnosti do 1 roku) poskytnutých klientům na pohledávky z obchodních závazkových vztahů, včetně odpovídajících směnečných (eskontních) úvěrů a pohledávek z plateb ze směnečných záruk, u nichž banka očekává jejich splacení, a obdobných úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům v ČR, 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:

Bez opravných položek: SYU: 212. Část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravná položka: 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 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1057

Akronym:

Název: Nenávratné krátkodobé obchodní pohledávky za klientelou

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných krátkodobých úvěrů (se smluvní dobou splatnosti do 1 roku) poskytnutých klientům na pohledávky z obchodně závazkových vztahů, včetně odpovídajících směnečných (eskontních) úvěrů a pohledávek z plateb ze směnečných záruk, u nichž banka neočekává jejich splacení, a obdobných úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům v ČR, 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:

Bez opravných položek: 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 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1058

Akronym:

Název: Návrtné jiné krátkodobé úvěry a pohledávky za klientelou

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných krátkodobých úvěrů (bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky) a pohledávek (se smluvní dobou splatnosti do 1 roku včetně) banky za klienty, včetně pohledávek z jiných než směnečných krátkodobých záruk, u nichž banka očekává splacení, a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v KČ nebo v přepočtu na KČ.

Zahrnuje též návratné klasifikované pohledávky z debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, které byly převedeny na úvěrové vztahy se smluvní dobou splatnosti do 1 roku včetně, návratné 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 krátkodobé pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

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 pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 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 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje nepřevedené klasifikované pohledávky vedené bankou jako debetní zůstatky na příslušných transakčních běžných účtech klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/obd.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1059

Akronym:

Název: Nenávratné jiné krátkodobé úvěry a pohledávky za klientelou

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných krátkodobých úvěrů a pohledávek (bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky) a pohledávek (se smluvní dobou splatnosti do 1 roku včetně) banky za klienty, včetně pohledávek z jiných než směnečných krátkodobých záruk, u nichž banka neočekává splacení, a obdobné úvěry a pohledávky za orgány republiky a místními orgány v ČR, v KČ nebo v přepočtu na KČ. Zahrnuje též nenávratné klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů 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 pohledávky za vládními a místními orgány 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:

Bez opravných položek: 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 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje nepřevedené klasifikované pohledávky vedené bankou jako debetní zůstatky na příslušných transakčních běžných účtech klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1060

Akronym:

Název: Návrtné střednědobé úvěry a pohledávky za klientelou

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných střednědobých úvěrů a pohledávek (se smluvní dobou splatnosti od 1 roku do 4 let včetně) poskytnuté klientům, u nichž banka očekává splacení, včetně obdobných střednědobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR, obdobných pohledávek ze střednědobých záruk a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též návratné klasifikované pohledávky z nesplácených debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, které byly převedeny na úvěrové vztahy se smluvní dobou splatnosti od 1 do 4 let včetně, návratné střednědobé úvěry a pohledávky z střednědobých 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 návratné střednědobé 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.

V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: 216. 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 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje nepřevedené klasifikované pohledávky vedené bankou jako debetní zůstatky na transakčních běžných účtech klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1061

Akronym:

Název: Nenávratné střednědobé úvěry a pohledávky za klientelou

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných střednědobých úvěrů a pohledávek (se smluvní dobou splatnosti od 1 roku do 4 let včetně) poskytnuté klientům, u nichž banka očekává splacení, včetně obdobných střednědobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR, obdobných pohledávek ze střednědobých záruk a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též nenávratné klasifikované pohledávky vzniklé přeúčtováním nesplácených debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, které byly převedeny na úvěrové vztahy se smluvní dobou splatnosti od 1 do 4 let včetně, nenávratné střednědobé úvěry a pohledávky z střednědobých 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 střednědobé pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Zahrnuje též příslušné nenávratné 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.

V případě, že je očekáváno částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: Část SYU: 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 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje nepřevedené klasifikované pohledávky vedené bankou jako debetní zůstatky na transakčních běžných účtech klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1062

Akronym:

Název: **Návratné dlouhodobé úvěry a pohledávky za klientelou****Popis:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných dlouhodobých úvěrů a pohledávek (se smluvní dobou splatnosti nad 4 roky) poskytnuté klientům, u nichž banka očekává splacení, včetně obdobných dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR, obdobných pohledávek z dlouhodobých záruk a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též návratné pohledávky vzniklé z nesplácených debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, které byly převedeny na úvěrové vztahy s dobou splatnosti nad 4 roky, návratné úvěry a pohledávky z dlouhodobých úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí a obdobné návratné dlouhodobé pohledávky za vládními a místními orgány 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 delší než šest pracovních dnů a z cenných papírů dodaných bankou nezaplacených ve sjednané lhůtě splatnosti.

V případě, že je očekáváno pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: 218. 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 P0079

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Neobsahuje nepřevedené klasifikované pohledávky z debetních zůstatků transakčních běžných účtů klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1063

Akronym:

Název: Nenávratné dlouhodobé úvěry a pohledávky za klientelou

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných dlouhodobých úvěrů a pohledávek (s původní dobou splatnosti nad 4 roky) poskytnuté klientům, u nichž banka neočekává splacení, včetně obdobných dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých bankou v ČR, obdobných pohledávek z dlouhodobých záruk a obdobných úvěrů a pohledávek za orgány republiky a místními orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též nenávratné pohledávky z nesplácených debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů a orgánů republiky a místních orgánů, které byly převedeny do úvěrových vztahů s termínem splatnosti nad 4 roky, obdobné úvěry, nenávratné dlouhodobé pohledávky z dlouhodobých úvěrů a vkladů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí a obdobné nenávratné dlouhodobé pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí. Zahrnuje též příslušné dlouhodobé nenávratné úvěry, které vznikly ze záloh na nákup cenných papírů poskytnutých bankou na dobu delší než šest pracovních dnů a 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 částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

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 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje nepřevedené klasifikované pohledávky vedené bankou jako debetní zůstatky na transakčních běžných účtech klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1064

Akronym:

Název: Návrtné pohledávky z debet.zúst.na běž.účtech klientely

Popis:

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR a klasifikovaných pohledávek vedených bankou jako debetní zůstatky na jejich transakčních běžných účtech, 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 pouze částečné splacení, pak se uvedou pouze ty části pohledávek, u kterých banka splacení očekává.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: Část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Souhrn debetních zůstatků: SYU: 221, 284, 285, 287, 288. Opravné položky: 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 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje převedené klasifikované pohledávky z debetních zůstatků na běžných účtech klientů (včetně republik. a míst. orgánů).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1065

Akronym:

Název: Nenávratné pohledávky z debet.zúst.na běž.účtech klientely

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných pohledávek z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů v ČR, které nebyly převedeny do úvěrových vztahů s termínem splatnosti, u nichž banka neočekává 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 banka splacení neočekává.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: Část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravné položky: 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 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje převedené klasifikované pohledávky z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1066

Akronym:

Název: Uplatnitelné CP k obchod. (bez CP v REPO operacích)

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů držených bankou k obchodování, které jsou uplatnitelné v bankou uvažovaném časovém intervalu v souladu s investiční strategií a ekonomickými potřebami banky bez cenných papírů přijatých bankou jako zajištění v REPO operacích nebo jako výpůjčka, v Kč nebo jako přepočtu na Kč.

To jsou např. cenné papíry uplatnitelné bankou na veřejném trhu, cenné papíry na veřejném trhu neuplatnitelné s emitentem stanovenou (reálnou) dobou splatnosti v uvažovaném časovém intervalu, cenné papíry neuplatnitelné na veřejném trhu, pokud má banka uzavřeny smlouvy o jejich přímém prodeji nebo je hodlá prodat majoritnímu akcionáři, který uskutečnil veřejnou nabídku a jiné cenné papíry, u nichž banka předpokládá jejich splatnost nebo prodej.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: Část SYU: 381, 382, 383, 384, 385, 386, 387, 388. Opravné položky: Část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje cenné papíry, které jsou na trhu neprodejné nebo které by banka na veřejném trhu uplatnila pouze za nevýhodných podmínek.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1067

Akronym:

Název: Neuplatnitelné CP k obchod. (bez CP v REPO operacích)

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů držených bankou k obchodování, 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 operacích nebo jako výpůjčka, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

To jsou např. cenné papíry, které nejsou bankou v současnosti prodejné 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:

Bez opravných položek: Část SYU: 381, 382, 383, 384, 385, 386. Opravné položky: Část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1068

Akronym:

Název: CP k obchod.s nespec.dobou splat.(bez CP v REPO operacích)

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů, které banka nehodlá uplatnit v žádném časovém intervalu bez cenných papírů přijatých bankou jako zajištění v REPO operacích nebo jako výpůjčka, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: Část SYU: 383, 384, 386. Opravné položky: Část SYU: 389.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1069

Akronym:

Název: Návrtné termínované vklady u jiných bank

Popis:

Souhrnná hodnota termínovaných 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:

Část SYU: 132.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na běžných účtech banky u jiných bank.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1070

Akronym:

Název: Nenávratné nepřeúčt. termínované vklady u jiných bank

Popis:

Souhrnná hodnota nesplácených termínovaných vkladů banky u jiných bank, které dosud nebyly přeúčtovány do nelikvidních pohledávek z vkladů (SYU 138) , 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:

Část SYU: 132.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Neobsahuje pohledávky vzniklé z debetních zůstatků na běžných účtech banky u jiných bank.

Verze: 2.00
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1073

Akronym:

Název: Souhrn pohledávek z deb.zúst.na běž.úct.banky a jiných bank

Popis:

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:

Bez opravných položek: Část SYU: 138. Debetní zůstatky: SYU: 131, 134. Opravné položky: Část SYU: 139.

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 P0079

Algoritmus odvození:

EAR1073 = EAR0099 + EAR1041 = EAR1052 + EAR1053.

Poznámka:

Neobsahuje převedené klasifikované pohledávky vzniklé z debetních zůstatků běžných účtů jiných bank.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1074

Akronym:

Název: Standardní a klasifik.úvěry a pohled. za j. bankami (bez BÚ)

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a obdobných pohledávek banky za jinými bankami, které vyplývají z úvěrových vztahů, a jiných nelikvidních pohledávek banky za jinými bankami, včetně klasifikovaných pohledávek vzniklých z debetních zůstatků běžných účtů jiných bank, které byly převedeny na úvěrové vztahy s termínem splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 133. Část SYU: 138. Opravné položky: Část SYU: 139.

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 P0079

Algoritmus odvození:

EAR0823 = EAR0465 + EAR1042 = EAR1054 + EAR1055

Poznámka:

Nezahrnuje klasifikované pohledávky vzniklé z debet.zůst.BÚ jiných bank, které jsou bankou vedeny na transak. kontokorent. a obdob. BÚ jiných bank.

Verze: 1.01 Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1075

Akronym:

Název: Pohl.z debet.zústat.na běž.účtech klientů a rep.a míst.org.

Popis:

Souhrn debetních zůstatků na transakčních běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních 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:

Bez opravných položek: Část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Debetní zůstatek: SYU: 221, 284, 285, 287, 288. 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 P0079

Algoritmus odvození:

EAR1075 = EAR0657 + EAR1043 = EAR1064 + EAR1065

Poznámka:

Neobsahuje restrukturalizované pohledávky z debetních zůstatků na transakčních běžných účtech.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1076

Akronym:

Název: Návratná aktiva celkem

Popis:

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:

Akt.SYU a debet.zúst.akt.-

pas.SYU:11Xaž15X,21X,24Xč,28Xč,32X,34Xaž37X,38Xč,41Xaž45X,47X,48X,56Xaž59X.Debet.zúst.SYU:134,221,332.Výsl.debet.zúst.SYU:331.Deb.rozdíl účt.tř.6a7.Opr.pol.a opr.:SYU:139č,249č,289č,349,379,389č,419,429,438,439,449,458,478,479.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1077

Akronym:

Název: Nenávratná aktiva celkem

Popis:

Souhrnná hodnota aktiv majících specifikovanou dobu splatnosti, u nichž banka neočekává jejich splacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: Část SYU: 138, 242, 243, 244, 288. Opravné položky: Část SYU: 139, 249, 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1078

Akronym:

Název: Krátkodobé standardní úvěry klientům

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých klientům a jiných obdobných pohledávek za klienty (včetně odkoupených obchodních pohledávek, pohledávek z plateb ze směnnečných a jiných krátkodobých záruk) s dobou splatnosti do 1 roku včetně, které jsou klientem spláceny podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též standardní pohledávky z krátkodobých vkladů a úvěrů u bank, kterým bylo odňato povolení působit jako banka, a u nebankovních finančních institucí - rezidentů považovaných v ČR za klienty a případné krátkodobé úvěry a krátkodobé standardní pohledávky za vládními a místními orgány v zahraničí.

Zahrnuje též standardní 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:

SYU: 212, 214.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0021 P0022 P0023 P0034
P0036 P0045 P0046 P0047 P0050 P0053 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1079

Akronym:

Název: Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech orgánů republiky

Popis:

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech orgánů republiky v ČR,
v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek: 285.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0016 P0017 P0018 P0019 P0021 P0022
P0036 P0045 P0046 P0047 P0050 P0053 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1080

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky za orgány republiky

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky 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 republiky, 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:

Bez opravných položek: SYU: 281. Opravná položka: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0016 P0017 P0018 P0019 P0021 P0022
P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0050 P0053 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1081

Akronym:

Název: Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech místních orgánů

Popis:

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatky: SYU: 288, 287.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0016 P0017 P0018 P0019 P0021 P0022
P0036 P0045 P0046 P0047 P0050 P0053 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1082

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky za místními orgány

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté 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:

Bez opravných položek: SYU: 282. Opravné položky: Část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0016 P0017 P0018 P0019 P0021 P0022
P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0050 P0053 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1083

Akronym:

Název: Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech veřejných fondů

Popis:

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech veřejných fondů v ČR,
v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek: 284.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0016 P0017 P0018 P0019 P0021 P0022
P0036 P0045 P0046 P0047 P0050 P0053 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1084

Akronym:

Název: Úvěry a pohledávky za veřejnými fondy

Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů a pohledávek za veřejnými fondy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též standardní a klasifikované úvěry poskytnuté veřejným fondům, 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 nezplacených ve sjednané době splatnosti.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 283. Opravné položky: Část SYU: 289.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0016 P0017 P0018 P0019 P0021 P0022
P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0050 P0053 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1085

Akronym:

Název: Stand.úvěr.apohl.za jednotl.jinými.bank.s danou úr.sazbou

Popis:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů a obdobných pohledávek banky za jednotlivými jinými bankami (kromě emisních) se stejnou úrokovou sazbou bez pohledávek z běžných účtů jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též depozitní směnky nakoupené od jiných bank a úvěry zvláštního charakteru poskytnuté bankou v ČR.

Zahrnuje též 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:

SYU: 133.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0017 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046
P0047 P0050 P0051 P0053 P0055 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje kasif.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: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1086

Akronym:

Název: Klas.úvěr.apohl.za jednotl.jinými.bank.s danou úr.sazbou

Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných, tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů a obdobných pohledávek banky za jednotlivými jinými bankami s danou úrokovou sazbou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též příslušné 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:

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 P0017 P0019 P0022 P0034 P0036 P0045
P0046 P0047 P0050 P0051 P0053 P0055 P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.01 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 31.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1088

Akronym:

Název: Finanční invest. splatné a uplatnit. s úmyslem prodeje

Popis:

Souhrnná hodnota dlužných cenných papírů držených, které banka pořídila s úmyslem dlouhodobého držení ve majetku, které jsou reálně emitentem splatné, popř. které banka hodlá prodat v souladu s investiční strategií a ekonomickými potřebami před jejich splatností, a majetkových účastí a majetkových cenných papírů, které banka drží dlouhodobě jako finanční investici s úmyslem jejich budoucího prodeje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky : Část SYU: 412, 413, 414, 415. Opravná položka: Část SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1089

Akronym:

Název: Finanční investice bez úmyslu prodat

Popis:

Souhrnná hodnota dlužných cenných papírů, které banka hodlá držet jako finanční investici až do jejich splatnosti, a majetkových účastí a majetkových cenných papírů držených bankou jako finanční investice bez úmyslu jejich budoucího prodeje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky : Část SYU: 412, 413, 414, 415. Opravná položka: Část SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1090

Akronym:

Název: Finanční investice do maj. CP a majetkové účasti

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů dlouhodobě držených bankou a jiných obdobných účastí, u kterých účast banky představuje nad 20% na základním jmění společnosti (popř., kdy účast je menší než 20%, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná na podstatný nebo rozhodující vliv na řízení) a banka svůj vliv na řízení příslušných společností uplatňuje a majetkových cenných papírů, které banka pořídila s úmyslem dlouhodobého držení v majetku (nad 1 rok) s cílem dosažení výnosů z jejich držení, aniž by uplatňovala vliv emitenta, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky : SYU: 412, 413, 414. Opravná položka: Část SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR1090 = EAR0129 + EAR0130 + EAR1002

Poznámka:

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1091

Akronym:

Název: Finanční investice nenávratné a neuplatnitelné

Popis:

Souhrnná hodnota majetkových účastí, majetkových cenných papírů a dlužných cenných papírů, které banka drží jako dlouhodobé investice a u kterých předpokládá, že nebudou emitentem splaceny nebo že je banka nebude moci uplatnit na trhu ani v přímém prodeji, popř. jako pohledávku atp., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: Část SYU: 412, 413, 414, 415. Opravná položka: Část SYU: 419.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0045 P0046 P0047 P0053 P0079

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 31.01.1998
Zdroj: x Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1092

Akronym:

Název: Jiné pokladní hodnoty

Popis:

Ostatní pokladní hodnoty a drahé kovy bez zlata, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU:119

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR1092=EAR0091+EAR0032

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1999
Zdroj: ČNB Zpracoval: Fojtáčková/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1093

Akronym:

Název: Peněžní a pokladní hodnoty celkem

Popis:

Hodnoty k inkasu přijaté bankou a pokladní hodnoty (bez zlata),
v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU:111,119,321,322

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1095

Akronym:

Název: Státní pokladniční poukázky v dlouhodobém držení

Popis:

Státní pokladniční poukázky a obdobné dluhopisy emitované státem
se splatností delší než 1 rok v dlouhodobém držení banky, (dlouho-
dobé finanční investice), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 412,413,414,415

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1096

Akronym:

Název: Obligace v dlouhodobém držení banky

Popis:

Obligace a obdobné pevně úročitelné cenné papíry se splatností delší než 1 rok v dlouhodobém držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 412,413,414,415

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1098

Akronym:

Název: Ostatní cenné papíry v dlouhodobém držení

Popis:

Ostatní cenné papíry v dlouhodobém držení banky (s výjimkou majetkových cenných papírů, obligací, státních pokladničních poukázek a obdobných cenných papírů) a ostatní majetkové účasti banky, které nemají formu cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: Část 412,413,414,415

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1101

Akronym:

Název: Dlužné cenné papíry k obchodování

Popis:

Souhrnná hodnota dlužných cenných papírů držených bankou k obchodování (vč. státních pokladničních poukázek, pokladních poukázek emisních a ostatních bank, kupónů cenných papírů a dlužných cenných papírů v intervenční zásobě banky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 381, 382, 383, 385, 386, 387. Opravná položka: část SYU 389

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053
P0065

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje směnky nakoupené bankou.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Labská/odb. 711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1102

Akronym:

Název: Majetkové cenné papíry k obchodování

Popis:

Souhrnná hodnota majetkových cenných papírů držených bankou k obchodování (akcií a jiných cenných papírů s proměnlivým výnosem, majetkových cenných papírů v intervenční zásobě banky a případných ostatních majetkových účastí banky, které nemají náležitosti cenného papíru a jsou bankou drženy za účelem obchodování s nimi), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 384, 388. Opravná položka: část SYU 389

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053
P0065

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Labská/odb. 711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1103

Akronym:

Název: Pohledávky ze zajišť. převodu poskyt. dluž. cenných papírů

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek z dlužných cenných papírů v ekonomickém vlastnictví banky za ostatními bankami (vč. emisních) a klienty, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou při REPO operacích nebo jako zápůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU 151, 152, 153, 156, 157

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053
P0065

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999
Zpracoval: Labská/odb. 711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1104

Akronym:

Název: Pohledávky ze zajišť. převodu poskyt. majet. cenných papírů

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek z majetkových cenných papírů v ekonomickém vlastnictví banky za ostatními bankami (vč. emisních) a klienty, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou při REPO operacích nebo jako zápůjčka cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU 154, 158

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053
P0065

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999
Zpracoval: Labská/odb. 711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1105

Akronym:

Název: Dlouhodobé finanční investice do majetkových cenných papírů

Popis:

Souhrnná hodnota majetkových účastí banky v jiných subjektech představených akciemi (popř. jinými majetkovými cennými papíry), u kterých banka uplatňuje vliv na řízení a u kterých majetková účast banky přesahuje 20% na základním jmění společnosti (popř. kdy je účast menší než 20%, ale je podle stanov dostatečná na podstatný nebo rozhodující vliv na řízení), a dlouhodobých finančních investic do majetkových cenných papírů, které banka pořídila se záměrem dlouhodobého držení v majetku (déle než 1 rok) s cílem dosažení trvalých a pravidelných výnosů z jejich držení (bez uplatňování vlivu na emitenty cenných papírů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU 412, 413, 414. Opravná položka: část SYU 419

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053
P0065

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999
Zpracoval: Labská/odb. 711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1106

Akronym:

Název: Dlouhodobé finanční investice do ostatních majet. účastí

Popis:

Souhrnná hodnota ostatních majetkových účastí, resp. majetkových podílů banky v jiných subjektech, které nemají náležitosti cenného papíru (tj. akcií nebo jiných majetkových cenných papírů) a jsou zpravidla potvrzeny vzájemnou (společenskou) smlouvou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU 412, 413, 414. Opravná položka: část SYU 419

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0034 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053
P0065

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Zahrnuje ostatní majetkové účasti (podíly) bez ohledu na výši majetkového podílu banky a uplatňování vlivu banky na řízení emitenta.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Labská/odb. 711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1107

Akronym:

Název: Hodnoty k inkasu přijaté bankou

Popis:

Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů a od klientů,
v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 321,322

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EAR1107=EAR0113+EAR0114

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčková/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1108

Akronym:

Název: Cenné papíry v krátkodobém držení

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů v krátkodobém držení banky za účelem obchodování (státní pokladniční poukázky, obligace, akcie a ostatní cenné papíry), pohledávek banky z těchto cenných papírů (v REPO operacích a zapůjčených), garantovaných cenných papírů převzatých bankou k umístění na veřejnosti a vlastních akcií nakoupených bankou v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU:151 až 154, 156 až 158, 372, 381 až 388, 566

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčková/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR1109

Akronym:

Název: Ostatní cenné papíry v krátkodobém držení banky

Popis:

Ostatní cenné papíry v krátkodobém držení banky (s výjimkou akcií, obligací, státních pokladničních poukázek) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU:152,156,372,382,385,386

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Fojtáčková/odb.711



INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0449

Akronym: PU0011

Název: Kapitál banky (upravená hodnota)

Popis:

- 1) Pro banky: Souhrnná výše upravených hodnot celkového korigovaného vlastního kapitálu banky a celkového dodatkového kapitálu snížená o upravenou hodnotu kapitálových investic, v Kč nebo v přepočtu na Kč.
- 2) Pro pobočky zahraničních bank v ČR: Kapitál zahraniční banky, jež pobočka působí v ČR, stanovený předpisy platnými ve státě, ve kterém má zahraniční banka své sídlo, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0449 = EBD0814 + EBD0817 - EBD0818 - EBD0767

Poznámka:

Kapitál pro propočet kapitálové přiměřenosti, úvěrové angažovanosti a limitů otevřených devizových pozic banky v jednotlivých měnách.

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0552

Akronym:

Název: Netto rozvahová pozice

Popis:

Rozdíl celkových (standardních) aktiv a celkových pasív se stejnou skutečnou dobou (intervalem) splatnosti, u klasifikovaných aktiv přímo celková hodnota těchto aktiv, v Kč a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0062
P0079

Algoritmus odvození:

EBD0552 = (EAR0847 - EPR0173) pro jednotlivé intervaly splatnosti, vč. nespecifikované splatnosti, resp. EBD0552 = EAR0848 pro klasifik. aktiva

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0553

Akronym:

Název: Kumulativní netto rozvahová pozice

Popis:

Rozdíl celkových (standardních) aktiv a celkových pasív se skutečnou splatností od jednoho dne do horní hranice uvažovaného koncového intervalu skutečné doby splatnosti, včetně netto rozvahové pozice pro klasifikovaná aktiva uvažovaná jako poslední "interval splatnosti" ve výsledné kumulativní pozici, v Kč a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0062
P0079

Algoritmus odvození:

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

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0564

Akronym:

Název: Vlastní kapitál

Popis:

Souhrnná hodnota základního jmění banky zapsaného v Obchodním rejstříku a zůstatků v ážioovém fondu a rezervních fondech banky vytvořených ze zisku po zdanění (bez účelových fondů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU : 552, 563. Část SYU: 556, 561.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0564 = EBD0967 + EPR0229 + EPR1037+ EPR0676

Poznámka:

Verze: 5.02

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0565

Akronym:

Název: Vlastní kapitál (korigovaný) celkem

Popis:

Vlastní kapitál snížený o odečitatelné položky z aktiv snižující reálnou hodnotu kapitálu (tj. ztráty z předchozích let, ztráty z běžného roku, nehmotná aktiva, vlastní akcie v držení banky, nesplacený kapitál), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravek a opr.pol.: SYU: 361, 473, 474, 475, 476, 552, 556, 563, 566, 572, debetní zůstatek SYU: 583, 590. Část SYU: 384, 388, 561. Debetní rozdíl účtové třídy 6 a 7. Oprávky a opr. pol.: SYU: 478, 479, část SYU:389.

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: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0568

Akronym:

Název: Dodatkový kapitál celkem

Popis:

Souhrnná hodnota redukováných všeobecných rezerv na krytí ztrát a přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru a emitovaných a prodaných podřízených dluhopisů (tzv. podřízeného dluhu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 531, 532. Část SYU: 542, 543, 263, 521.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0568 = EPR1070 + EPR0566

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0570

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u centrálních vlád

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (centrální vlády), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995, ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje též pohledávky banky za Konsolidační bankou vedené v účtové skupině 13.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 13X, 21X (bez219), 24X, 281, 415. SYU: z 38X. Debetní zůstatek: Část SYU: 221. Opravné položky: část SYU: 249, 289, 419, SYU: z 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025). Vazba na SYU 28X platí pro subjekty v ČR a výjimky.

Verze: 5.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0571

Akronym:

Název: Pohledávky zajištěné

Popis:

Pohledávky banky vůči všem právnickým a fyzickým osobám zajištěné uvažovanou kategorií subjektů (ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995, ve znění pozdějších předpisů) jiným způsobem než penězi nebo nemovitostmi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry (resp. prostředky) poskytnuté bankou v REPO operacích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru),
- b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Pro ČR obsahuje i obdobné pohledávky za Exportní garanční a pojišťovací společností a.s., které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995 Sb., pohledávky za Českou exportní bankou, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995, pohledávky za Fondem národního majetku, které jsou zaručeny státem podle zákona č.171/1992 Sb., a pohledávky za Konsolidační bankou.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: z 1XX, 2XX, 3XX. Opravné položky: SYU: z 1XX, 2XX, 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je stanovena v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 5.01 Stav: Platný Platnost od: 31.08.1998
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odš.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0572

Akronym:

Název: Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv přímých

Popis:

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu vybraných podrozvahových aktiv (z EBD0700) odpovídající potenciálním (podrozvahovým) pohledávkám banky vůči uvažované kategorii subjektů, které nejsou zajištěny § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Pro ČR obsahuje i obdobné pohledávky za Exportní a garanční pojišťovací společností a.s., které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995, pohledávky za Českou exportní bankou, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995, pohledávky za Fondem národního majetku, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.171/1992, a pohledávky za Konsolidační bankou.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je stanovena v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 7.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0573

Akronym:

Název: Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv zajištěných

Popis:

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu vybraných podrozvahových aktiv (z EBD0700) odpovídající potenciálním (podrozvahovým) pohledávkám banky vůči právnickým a fyzickým osobám, které jsou zajištěny uvažovanou kategorií subjektů ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995, ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Pro ČR obsahuje i obdobné pohledávky za Exportní a garanční pojišťovací společností a.s., které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995, pohledávky za Českou exportní bankou, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995, pohledávky za Fondem národního majetku, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.171/1992, a pohledávky za Konsolidační bankou.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je stanovena v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 6.00 Stav: Platný Platnost od: 30.09.1996
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0677

Akronym:

Název: Odečitatelná aktiva pro korekci vlastního kapitálu banky

Popis:

Souhrn ztrát běžného roku a předchozích let, pohledávek za akcionáři a společníky (nesplacených akcií), vlastních akcií v držení banky ke snížení základního jmění a k obchodování nehmotných aktiv, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravěk a opr.pol.: SYU 361, 473, 474, 475, 476, 566, 572, část SYU: 384, 388. Debetní zůstatek SYU: 583, 590. Debetní rozdíl účtové třídy 6 a 7. Oprávky a opr. pol.: SYU 478, 479. Část SYU:389.

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:

EBD0677 = EAR0135 + EAR0138 + EAR1036 + EZZ0033 + EZZ0248

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0680

Akronym:

Název: Úvěrový ekviv.vydaných neodvolatel.záruk za platební závazky

Popis:

Úvěrový ekvivalent hodnoty neodvolatelných záruk a podobných závazků vydaných bankou, na jejichž základě je banka povinna zaplatit příjemci plnění v případě, že třetí strana nesplní svůj platební závazek, snížené o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0680 = 1,0 x EPD0679

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0684

Akronym:

Název: Úvěrový ekviv.neodvolat.záruk za jiné závazky vydané bankou

Popis:

Úvěrový ekvivalent hodnoty neodvolatelných záruk a podobných závazků vydaných bankou, na jejichž základě je banka povinna zaplatit příjemci plnění v případě, že třetí strana nesplní své jiné závazky specifikované v kontraktu (které se netýkají plateb za dodávku ap.), snížené o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0684 = 0,5 x EPD0683

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0686

Akronym:

Název: Úvěrový ekviv. vydaných neodvolat.závazků k poskytnutí úvěru

Popis:

Úvěrový ekvivalent hodnoty neodvolatelných závazků banky k otevření dosud nečerpaných úvěrů, včetně účasti banky v úvěrových linkách, pro závazky s původní splatností delší než 1 rok, snížené o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0065

Algoritmus odvození:

EBD0686 = 0,5 x EPD0685

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0688

Akronym:

Název: Úvěr.ekviv.záruk za dokum.akredit.se specifickými podmínkami

Popis:

Úvěrový ekvivalent hodnoty záruk vydaných bankou za otevřené nebo potvrzené dokumentární akreditivy, které se nevztahují na zboží nebo se vztahují na zboží, na němž nemá banka kontrolu, nebo doba trvání záruky je delší než 1 rok, snížené o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0065

Algoritmus odvození:

EBD0688 = 0,5 x EPD0687

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0690

Akronym:

Název: Úvěrový ekviv.záruk za dokum.akredit.na zboží s trv.do 1 r.

Popis:

Úvěrový ekvivalent hodnoty záruk poskytnutých bankou vyplývajících z otevření nebo potvrzení akreditivů, které se vztahují na zboží, nad nímž má banka kontrolu, přičemž záruka má dobu trvání do 1 roku včetně, snížené o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0065

Algoritmus odvození:

EBD0690 = 0,2 x EPD0689

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0700

Akronym:

Název: Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv celkem

Popis:

Úvěrový ekvivalent souhrné hodnoty neodvolatelných záruk vydaných bankou za platební a jiné závazky, neodvolatelných závazků banky k poskytnutí vybraných úvěrů, záruk banky za vybrané okruhy dokumentárních akreditivů, pohledávek z pevných termínových operací a nakoupených opčních operací obchodovatelných na OTC, snížené o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0700 = EBD0680 + EBD0684 + EBD0686 + EBD0688 + EBD0690 + EBD0962 + EBD0964 + EBD0966

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0701

Akronym:

Název: Pokladní hodnoty a jiná aktiva zajištěná penězi

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0701 = EAR0088 + EBD0703 + EBD0704

Poznámka:

Zahrnuje pohledávky a podrozvahové závazky zajištěné penězi složenými u banky (např. ve formě vkladů).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0702

Akronym:

Název: Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních inst. bez PMR

Popis:

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, a prostředků bank v operacích s mezinárodními bankovními a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062 P0079

Algoritmus odvození:

$EBD0702 = EAR0095 + (EAR0094 - EBD0706) = EAR0093 - EBD0706$

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0703

Akronym:

Název: Pohledávky zajištěné penězi v zástavě u vykazující banky

Popis:

Pohledávky banky vůči právnickým a fyzickým osobám zajištěné příjemcem úvěru nebo třetími osobami peněžní formou (peněžním vkladem) u vykazující banky ve smyslu § 7 písm. b) opatření ČNB č. 3/1995, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: z 1XX, 2XX, 3XX. Opravné položky: SYU: z 1XX, 2XX, 3XX.

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:

Poznámka:

Verze: 4.00
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0704

Akronym:

Název: Úvěrový ekvivalent podrozvahových aktiv zajištěných penězi

Popis:

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu vybraných podrozvahových aktiv (z EBD0700) odpovídající potenciálním (podrozvahovým) pohledávkám banky vůči právnickým a fyzickým osobám, které jsou zajištěny penězi u vykazující banky ve smyslu § 7 písm. b) opatření ČNB č. 3/1995, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

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: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.02.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0705

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u centrálních vlád

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových aktiv banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích, v případech kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru).

Pro ČR obsahuje i pohledávky z Exportní garanční a pojišťovací společnosti a.s., které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995 Sb., pohledávky za Českou exportní bankou, které jsou zaručeny zárukou státu podle zákona č.58/1995 Sb., pohledávky za Fondem národního majetku, které jsou zaručeny státem podle zákona č.171/1992 Sb., a pohledávky za Konsolidační bankou.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EBD0705 = EBD0570 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální vlády (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0706

Akronym:

Název: Povinné minimální rezervy u ČNB

Popis:

Celková hodnota prostředků, které je banka povinna v průměru v daném období udržovat jako své minimál. rezervy na účtech u ČNB podle zákona č.21/1992 Sb., o bankách, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Propočtová limitní hodnota povinných minimálních rezerv pro období, do něž spadá den, k němuž je výkaz sestavován.

Verze: 3.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998
Zdroj: Zák.č.21/1992 Sb.v pozděj.znění Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0707

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u centrálních bank

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0707 = EBD0709 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální banky a ostatní mezinárodní finanční instituce kromě rozvoj. bank v EBD0726 (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0709

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u centrálních bank

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů, mezibankovních vkladů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (centrální banky a ostatní mezinárodní finanční instituce kromě rozvojových bank v EBD0728), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 123, 382, 415. Debetní zůstatky: části SYU: 121, 122.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0713

Akronym:

Název: Odečitatelná aktiva pro korekci celkového kapitálu banky

Popis:

Souhrnná hodnota neuhrazených ztrát běžného roku a předchozích let, pohledávek za akcionáři a společníky (nesplacených akcií), vlastních akcií v držení banky, nehmotných aktiv a nadlimitních majetkových účastí banky v jiných bankách a právnických osobách, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez oprávek a opr.pol.: SYU 361, 473, 474, 475, 476, 566, 572, část SYU: 384, 388, 412, 413. Debetní zůstatek SYU: 583, 590. Debetní rozdíl účtové třídy 6 a 7. Oprávky a opr. pol.: SYU 478, 479, část SYU: 389, 419.

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:

EBD0713 = EBD0677 + EBD0798. + EBD0801

Poznámka:

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0714

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u obchodních bank

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů (obchodní banky kromě centrálních bank, nezahrnuje banky, kterým bylo odňato povolení působit jako banka) a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru),
- b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0063**Algoritmus odvození:**

EBD0714 = EBD0716 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky kromě centrálních (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0715

Akronym:

Název: Rizikově vážená aktiva u obchodních bank v zóně A

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053
P0063

Algoritmus odvození:

EBD0715 = 0,2 x EBD0714

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky kromě centrálních ve státech zóny A (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0716

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u obchodních bank

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů, mezibankovních vkladů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (obchodní banky), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 132, 133, 138, 415. SYU: z 3XX. Debetní zůstatky: části SYU: 131, 134. Opravné položky: část SYU: 139, 419, SYU: z 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0717

Akronym:

Název: Cenné papíry přijaté bankou v REPO oper. a vypůjč. k obchod.

Popis:

Souhrnná hodnota cenných papírů v přechodném držení banky přijatých bankou jako zajištění poskytnutých úvěrů nebo jako výpůjčka cenných papírů, které banka drží jako cenné papíry k obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 381, 382, 383, 384, 386, 387, 388. Opravná položka: část SYU: 389.

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:

Poznámka:

Věcně odpovídá příslušným závazkům z přijatých cenných papírů v REPO operacích (SYU 17X), ale nezahrnuje cenné papíry v REPO operacích, které banka následně prodala a nekoupila zpět, popř. které zapůjčila nebo použila pro vlastní REPO operace.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0718

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u obchodních bank v nucené správě

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů (banky v nucené správě v ČR a ve stejném či obdobném postavení v zahraničí) a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru),
- b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EBD0718 = EBD0716 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky v nucené správě (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0720

Akronym:

Název: Rizik. vážená aktiva u obchod. bank v nucené správě v zóně A

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0720 = 0,5 x EBD0718

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky v nucené správě ve státech zóny A (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0721

Akronym:

Název: Rizik.váž.aktiva u obchodních bank v zóně B splatná do 1r.

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů - pro pohledávky a podrozvahové závazky se skutečnou splatností do 1 roku včetně, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EBD0721 = 0,2 x EBD0782

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky ve státech zóny B (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0722

Akronym:

Název: Aktiva z pohl. u obchod.bank se spl. nad lr. a u centr.bank

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů (obchodní banky - pro pohledávky se skutečnou dobou splatnosti nad 1 rok, centrální banky - pro pohledávky bez rozlišení splatnosti), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích v případech, kdy váha rizika dlužníka i emitenta zajišťovacího cenného papíru je rovna jedné.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EBD0722 = EBD0723 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální a obchodní banky (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0723

Akronym:

Název: Pohled. přímé u obchod.bank se spl. nad 1r. a u centr.bank

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů, mezibankovních vkladů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (obchodní banky - pro pohledávky se skutečnou dobou splatnosti nad 1 rok, centrální banky - pro pohledávky bez rozlišení splatnosti), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: části SYU: 123, 132, 133, 138, 415. Debetní zůstatky: části SYU: 121, 122. SYU: z účt.tř. 3XX. Opravné položky: část SYU: 139, 419, ze SYU: 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0726

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u mezinárodních rozvojových bank

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru),
- b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

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:

EBD0726 = EBD0728 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = mezinárodní rozvojové banky (upřesněna podle P0008).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0727

Akronym:

Název: Rizikově vážená aktiva z pohledávek u mezinárod.rozvoj.bank

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0727 = 0,2 x EBD0726

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = mezinárodní rozvojové banky (upřesněna podle P0008).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0728

Akronym:

Název: **Pohledávky přímé u mezinárodních rozvojových bank**

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů a mezibankovních vkladů) vůči uvažované kategorii subjektů (mezinárodní rozvojové banky - Mezinárodní banka pro obnovu a rozvoj, Evropská banka pro rekonstrukci a rozvoj, Mezinárodní finanční korporace, Vnitroamerická rozvojová banka, The Council of European Resettlement Found, The Nordic Investment Bank, The Caribbean Development Bank, Evropská investiční banka), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: debetní zůstatek: část SYU: 121, 131. Část SYU: 132, 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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008).

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0732

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u vlád územ.celků s vlast.rozpočt.příjmy

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru),
- b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EBD0732 = EBD0734 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územních celků s oprávněním stanovovat příjmy rozpočtu územního celku (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0733

Akronym:

Název: Rizik.váž.aktiva vlád územ.celků s vl.rozp.příjmy v zóně A

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0733 = 0,2 x EBD0732

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územ.celků s oprávněním stanovovat příjmy rozp. územ.celku ve státech zóny A (upřes. podle P0008, P0025).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0734

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u vlád územ. celků s vlast. rozpočt. příjmy

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (vlády územních celků s oprávněním stanovovat příjmy rozpočtu územního celku), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 21X (bez 219), 24X, 415, SYU: z 3XX. Debetní zůstatek: Část SYU: 221. Opravné položky: část SYU: 249, 419, SYU: z 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 4.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: Opatření ČNB č. 3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0738

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u institucí podporovaných centr.vládami

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových aktiv banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových aktiv banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťováním převodem (k danému úvěru),
 - b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).
- Pro ČR zahrnuje i pohledávky za Fondem bárodního majetku, kterým nepřísluší riziková váha 0 a pohledávky za místními orgány.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EBD0738 = EBD0740 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = instituce podporované centrálními vládami včetně místních orgánů v ČR (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 5.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0739

Akronym:

Název: Rizik.vážená aktiva u instit.podporov.cent.vládami v zóně A

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Pro ČR obsahuje i rizikově vážnou hodnotu obdobných pohledávek za Fondem národního majetku, který, nepřísluší riziková váha 0.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0739 = 0,2 x EBD0738

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = instituce podporované centrálními vládami ve státech zóny A vč. místních orgánů v ČR (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 3.01 Stav: Platný Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0740

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u institucí podporovaných centrální vládami

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (instituce podporované centrálními vládami včetně místních orgánů v ČR a v zahraničí), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Pro ČR obsahuje i obdobné pohledávky za Fondem národního majetku, kterým nepřisluší riziková váha nula.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 21X (bez 219), 24X, 281, 282, 283, 415. SYU: z 3XX.

Debetní zůstatek: část SYU: 221. Opravné položky: část SYU: 249, 289, 419, SYU: z 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).
Vazba na SYU 28X platí pro subjekty v ČR a výjimky.

Verze: 4.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0745

Akronym:

Název: Rizikově vážené platební instrumenty v procesu inkasa

Popis:

Rizikově vážený souhrn hodnot k inkasu přijatých od korespondentů a od klientů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0745 = 0,2 x EAR0744

Poznámka:

Vypočítáváno pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0747

Akronym:

Název: Rizikově vážené náklady a příjmy příštích období

Popis:

Rizikově vážená hodnota nákladů a příjmů příštích období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0747 = 0,5 x EAR0746

Poznámka:

Vypočítáváno pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0748

Akronym:

Název: Pohledávky se zástavním právem na nemovitost

Popis:

Souhrnná hodnota pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků zajištěných zástavním právem na nemovitost ve smyslu § 7 písm. e) opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0748 = EBD0750 + EBD0751

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0749

Akronym:

Název: Rizikově vážené pohled. se zástav. právem na nemovitost

Popis:

Rizikově vážený souhrn hodnoty pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků zajištěných zástavním právem na nemovitost ve smyslu § 7 písm. e) opatření ČNB č. 8/1993, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0749 = 0,5 x EBD0748

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0750

Akronym:

Název: Pohledávky zajištěné zástavním právem na nemovitost

Popis:

Pohledávky banky vůči právnickým a fyzickým osobám zajištěné zástavním právem na nemovitost ve smyslu § 7 písm. e) opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 133, 138, 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. SYU: z 3XX. Opravné položky: část SYU: 139, 249, 289, SYU: z 3XX.

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:

Poznámka:

Verze: 4.00
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0751

Akronym:

Název: Úv.ekviv.podrozv. aktiv zajištěných zást.práve na nemovit.

Popis:

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu vybraných podrozvahových aktiv (z EBD0700) odpovídající potenciálním (podrozvahovým) pohledávkám banky vůči právnickým a fyzickým osobám, které jsou zajištěny zástavním právem na nemovitost ve smyslu § 7 písm. e) opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

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: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0752

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u vlád územ.celků bez vlast.rozp.příjmů

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru),
- b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EBD0752 = EBD0754 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územních celků bez oprávnění stanovovat příjmy rozpočtu územního celku (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0753

Akronym:

Název: Rizik.váž.aktiva u vlád úz.celků bez vl.rozp.příjmů v zóně A

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0753 = 0,5 x EBD0752

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územ.celků bez oprávnění stanovovat příjmy rozp. územ.celku ve státech zóny A (upřes. podle P0008, P0025).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0754

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u vlád územ. celků bez vlast.rozpočt.příjmů

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (vlády územních celků bez oprávnění stanovovat příjmy rozpočtu územního celku), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 21X (bez 219), 24X, SYU: z 3XX. Debetní zůstatek: Část SYU: 221. Opravné položky: část SYU: 249, SYU: z 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 4.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0758

Akronym:

Název: Aktiva z pohled. u práv. a fyz. osob bez vybraných institucí

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů (právnícké a fyzické osoby bez bank, které mají platné povolení působit jako banka, centrálních bank a mezinárodních rozvoj. bank a fin. institucí, centrálních a územních vlád a institucí podporovaných centrálními vládami) a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právníckým osobám zajištěným uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích v případech, kdy váha rizika dlužníka i emitenta zajišťovacího cenného papíru je rovna jedné.

Vazba na účetnictví:

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:

EBD0758 = EBD0760 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0759

Akronym:

Název: Rizik.váž.aktiva z pohled. u práv.a fyz.osob bez vybr.inst.

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v KČ.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0759 = 1,0 x EBD0758

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = právníc. a fyzic. osoby bez bank, centráln. a územ. vlád a inst. podpor. centráln. vládami (upřesněna podle P0008).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0760

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u práv. a fyz. osob bez vybraných institucí

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (právnícké a fyzické osoby bez bank, které mají platné povolení působit jako banka, centrálních a územních vlád a institucí podporovaných centrálními vládami), které nejsou zajištěny ve smyslu §7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244, 282, 283, 415, SYU: z 3XX. Debetní zůstatek: Část SYU: 221. Opravné položky: část SYU: 249, 289, 419, SYU: z 389.

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:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008).

Verze: 4.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997
Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0765

Akronym:

Název: Rizikově vážená aktiva u centrálních vlád v zóně B

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0765 = 1,0 x EBD0705

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální vlády ve státech zóny B (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0767

Akronym:

Název: Upravená hodnota kapitálových investic do nebank. subjektů

Popis:

Upravená hodnota kapitálových investic banky do jiných právnických osob než banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0767 = 1,0 x EBD0801

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0768

Akronym:

Název: Aktiva z pohled.u obch.bank v konkursu, vyrovnání, likvidaci

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích v případech, kdy váha rizika dlužníka i emitenta zajišťovacího cenného papíru je rovna jedné.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053**Algoritmus odvození:**

EBD0768 = EBD0716 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky v konkursu, vyrovnání nebo likvidaci (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0769

Akronym:

Název: Riz.váž.aktiva u obch.bank v konkur.,vyrov.,likvid. v zóně A

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0769 = 1,0 x EBD0768

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky v konkursu, vyrovnání nebo likvidaci ve státech zóny A (podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0770

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u vlád územních celků

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích v případech, kdy váha rizika dlužníka i emitenta zajišťovacího cenného papíru je rovna jedné.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EBD0770 = EBD0772 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územních celků (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0771

Akronym:

Název: Rizik. vážená aktiva u vlád územních celků v zóně B

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0771 = 1,0 x EBD0770

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územních celků ve státech zóny B (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0772

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u vlád územních celků

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (vlády územních celků s oprávněním i bez oprávnění stanovovat příjmy rozpočtu územního celku), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 21X (bez 219), 24X, 415, SYU: z 3XX. Debetní zůstatek: Část SYU: 221. Opravné položky: část SYU: 249, 289, 419, SYU: z 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 4.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: Opatření ČNB č.3/1995 vč. novel Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0773

Akronym:

Název: Aktiva z pohl.u bank v nucené správě, konk., vyrov., likvidaci

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů (obchodní banky, které mají platné povolení působit jako banka a jsou v nucené správě, konkursu, vyrovnání nebo v likvidaci) a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou příslušným subjektům v REPO operacích v případech, kdy váha rizika dlužníka i emitenta zajišťovacího cenného papíru je rovna jedné.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:

EBD0773 = EBD0716 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky v nucené správě, konkursu, vyrovnání nebo likvidaci (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0774

Akronym:

Název: Riz.váž.aktiva u bank v nuc.správě, konk., vyrov., likv. v z.B

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0774 = 1,0 x EBD0773

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky v nucené správě, konkursu, vyrovnání nebo likvidaci ve státech zóny B (podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0777

Akronym:

Název: Rizik.vážená aktiva u instit.podporov.cent.vládami v zóně B

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EBD0777 = 1,0 x EBD0738

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = instituce podporované centrálními vládami ve státech zóny B (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0782

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u obchodních bank - se splat. do 1 roku

Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů se skutečnou splatností do 1 roku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Obsahuje i úvěry poskytnuté bankou v REPO operacích

- a) příslušným subjektům v případech, kdy váha rizika dlužníka odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je rovna nebo nižší než váha rizika emitenta cenného papíru získaného zajišťovacím převodem (k danému úvěru),
- b) zajištěné cennými papíry příslušných emitentů v případech, kdy váha rizika emitenta zajišťovacího cenného papíru získaného bankou odpovídá příslušné skupině aktiv, resp. kategorii subjektů, a je zároveň nižší než váha rizika dlužníka (příjemce úvěru v REPO operaci).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

EBD0782 = EBD0784 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = obchodní banky (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0783

Akronym:

Název: Riz.váž.aktiva u obch.bank se spl.nad 1r.a u centr.bank v B

Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů (obchodní banky - pro pohledávky a závazky se skutečnou dobou splatnosti nad 1 rok, centrální banky - pro pohledávky a závazky bez rozlišení splatnosti), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062

Algoritmus odvození:

EBD0783 = 1,0 x EBD0722

Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální a obchodní banky ve státech zóny B (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0784

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u obchodních bank - se splat. do 1 roku

Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů, mezibankovních vkladů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (obchodní banky) se skutečnou splatností do 1 roku, které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: části SYU: 132, 133, 138, 415. Debetní zůstatky: části SYU: 131, 134. SYU: z účt.tř. 3XX. Opravné položky: část SYU: 139, 419, ze SYU: 3XX.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0034 P0045 P0046 P0047
P0053 P0062

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0788

Akronym:

Název: Ostatní aktiva v analýze kapitálové přiměřenosti bank

Popis:

Ostatní aktiva ve výkazu ke zjišťování a analýze kapitálové přiměřenosti bank rozšířená o příslušnou část souhrnného úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků celkem (z EBD0700), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opr.pol.:akt.SYU a deb.z. akt.-pas.SYU:124,14X,15X,219,272,SYU:z 3XX,4XX,56X až59X. Debetní rozdíl účt.tř. 6 a 7.Opr.pol.a oprávký:SYU nebo část SYU: 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:

Poznámka:

Obsahuje případný zůstatek úvěr.ekvivalentu podrozvah.závazků nezahrnutý v jiných položkách rizik.váž.aktiv před přepočtem.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0789

Akronym:

Název: Rizik.vážená ostatní aktiva v analýze kapitál.přiměřen.bank

Popis:

Rizikově vážená ostatní aktiva v analýze kapitálové přiměřenosti bank rozšířená o úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků celkem, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0789 = 1,0 x EBD0788

Poznámka:

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0790

Akronym:

Název: Aktiva celkem včetně úvěrového ekvivalentu podrozvah.závazků

Popis:

Souhrnná hodnota jednotlivých forem hospodářských prostředků,
tj. celkový stav majetku banky, rozšířená o úvěrový ekvivalent
podrozvahových závazků celkem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opr.pol.:akt.SYU a deb.z. akt.-pas.SYU:11Xaž15X,21X,24X,28X,32X,
34Xaž38X,41Xaž45X,47X,48X,56Xaž59X.Deb.z.SYU:134,221,332. Výsl.deb.z.SYU:331.Debetní
rozdíl účt.tř. 6 a 7.SYU:z 9XX(úvěrový ekvivalent).Opr.pol.a oprávký:SYU:139,249,(viz
Poznámka)

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:

EBD0790 = EBD0701 + EBD0705 + EBD0707 + EBD0713 + EBD0714 + EBD0726 + EBD0732 +
EBD0738 + EAR0744 + EAR0746 + EBD0748 + EBD0752 + EBD0758 + EBD0770 + EBD0782 +
EBD0788 + EBD0717 + EBD0718 + EBD0722 + EBD0768 + EBD0773

Poznámka:

289,349,379,389,419,429,438,439,449,458,478,479.

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0791

Akronym:

Název: Rizikově vážená aktiva celkem

Popis:

Rizikově vážená hodnota celkového stavu majetku banky, rozšířeného o úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků celkem, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0791 = EBD0715 + EBD0727 + EBD0733 + EBD0739 + EBD0745 + EBD0747 + EBD0749 +
EBD0753 + EBD0759 + EBD0765 + EBD0771 + EBD0777 + EBD0783 + EBD0789 + EBD0720 +
EBD0721 + EBD0769 + EBD0774

Poznámka:

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0793

Akronym:

Název: Poměr kapitálu k rizikově váženým aktivům

Popis:

Poměr kapitálu banky k rizikově váženým aktivům banky, propočítávaný k hodnocení kapitálové přiměřenosti banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p Obecný datový typ vyjádřený v procentech

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$EBD0793 = (EBD0449/EBD0791) \times 100$$

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0794

Akronym:

Název: Poměr vlastního kapitálu k rizikově váženým aktivům

Popis:

Poměr vlastního kapitálu banky k rizikově váženým aktivům banky, propočítávaný k hodnocení kapitálové přiměřenosti banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p Obecný datový typ vyjádřený v procentech

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$EBD0794 = (EBD0814/EBD0791) \times 100$$

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0795

Akronym:

Název: Skutečná (zbytková) doba splatnosti podřízeného dluhu

Popis:

Maximální zbytková doba splatnosti bankou přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru a emitovaných a prodaných podřízených dluhopisů (tzv. podřízeného dluhu), v měsících.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ve vazbě na strukturu podřízeného dluhu (EPR1070) a zbytkovou splatnost příslušných složek podřízeného dluhu.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0796

Akronym:

Název: Procento snížení podřízeného dluhu

Popis:

Výsledné procento snížení podřízeného dluhu vyplývající z postupného snižování hodnoty v něm zahrnutých úvěrů s dobou splatnosti menší než 5 let, stanovené podle příslušného opatření ČNB, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p Obecný datový typ vyjádřený v procentech

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:
$$EBD0796 = (1 - (EBD0797/EPR1070)) \times 100$$
Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0797

Akronym:

Název: Upravená hodnota podřízeného dluhu (výchozí)

Popis:

Celková hodnota podřízeného dluhu snižovaná v závislosti na skutečné době jeho splatnosti podle příslušného opatření ČNB, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Ve vazbě na strukturu podřízeného dluhu (EPR1070) a zbytkovou splatnost příslušných složek podřízeného dluhu.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0798

Akronym:

Název: Kapitálové investice do bank

Popis:

Hodnota majetkových účastí banky v jiných bankách a dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízených dluhů) poskytnutých bankou jiným bankám ve smyslu § 3 opatření ČNB č. 3/1995 ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 133, 138, 412, 413, 424. Opravná položka: část SYU: 139, 419, 429.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nazahrnuje vztahy k pobočkám banky v zahraničí.

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0799

Akronym:

Název: Podíl kapitálových investic do bank v kapitálu banky

Popis:

Podíl kapitálových investic banky do jiných bank v celkové hodnotě kapitálu vykazující banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p Obecný datový typ vyjádřený v procentech

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:
$$EBD0799 = (EBD0818/EBD0449) \times 100$$
Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0801

Akronym:

Název: Kapitálové investice do jiných právnických osob než banky

Popis:

Hodnota majetkových účastí banky v jiných právnických osobách než banky a dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízených dluhů) poskytnutých bankou právnickým osobám jiným než banky ve smyslu § 3 opatření ČNB č. 3/1995, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 218, 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283, 412, 413, 424.
Opravná položka: část SYU: 249, 289, 419, 429.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0802

Akronym:

Název: Podíl kapit.invest.do j.práv.osob než banky v kapitálu banky

Popis:

Podíl kapitálových investic banky do jiných právnických osob než banky v celkové hodnotě kapitálu vykazující banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p Obecný datový typ vyjádřený v procentech

Parametry informačního prvku:

P0002 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

$$EBD0802 = (EBD0767/EBD0449) \times 100$$

Poznámka:

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0804

Akronym:

Název: Upravená hodnota zůstatku v ažiovém fondu

Popis:

Upravená hodnota zůstatku zdrojů banky v ažiovém fondu vytvářených z ažia při emisi cenných papírů představujících základní jmění banky, popř. z ažia při jeho zvýšení, aktivního rozdílu při přeměně obligací na akcie apod., v Kč.

Vazba na účetnictví:

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:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0805

Akronym:

Název: Upravená hodnota zůstatku v zákonných rezervních fondech

Popis:

Upravená hodnota zůstatku zdrojů banky v příslušném rezervním fondu tvořených ze zisku banky na základě příslušných ustanovení zákona č. 513/1991 Sb., Obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

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:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0806

Akronym:

Název: Upravená hodnota zůstatku v ostatních rezervních fondech

Popis:

Upravená hodnota zdrojů banky (souhrn zůstatků) v rezervních fondech tvořených ze zisku po zdanění ke speciálním účelům, v souladu se zvláštními právními předpisy nebo vnitřními předpisy bank, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0806 = 1,0 x EPR1037

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0807

Akronym:

Název: Upravená hodnota vlastního kapitálu

Popis:

Upravená hodnota základního jmění a zůstatků v ážiovém fondu, zákonných rezervních fondech a ostatních rezervních fondech vytvořených ze zisku po zdanění (bez účelových fondů), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0807 = EBD0968 + EBD0804 + EBD0805 + EBD0806

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0808

Akronym:

Název: Uprav.hodnota odečít.aktiv pro korekci vlast.kapitálu banky

Popis:

Upravená hodnota souhrnu ztrát běžného roku a předchozích let, pohledávek za akcionáři a společníky (nesplacených akcií), vlastních akcií v držení banky ke snížení základního jmění a nehmotných aktiv, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0808 = EBD0809 + EBD0810 + EBD0811 + EBD0812 + EBD0813

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0809

Akronym:

Název: Upravená hodnota neuhrazen.ztrát z předchoz.let a z min.roku

Popis:

Upravená hodnota ztrát z předchozích let, které nebyly dosud vyrovnány převody ze zisku, rezerv nebo kapitálu banky a ztráty z minulého roku do doby schválení roční účetní závěrky a vypořádání této ztráty valnou hromadou, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0809 = 1,0 x EZZ0248

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0810

Akronym:

Název: Upravená hodnota ztráty běžného období

Popis:

Upravená hodnota ztráty za dané účetní období daná rozdílem účtové třídy 6 a 7, resp. debetním zůstatkem účtu zisků a ztrát ke konci roku, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0810 = 1,0 x EZZ0033

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0811

Akronym:

Název: Upravená hodnota vlastních akcií ke snížení základního jmění

Popis:

Upravená hodnota vlastních akcií nakoupených bankou ke snížení základního jmění ve smyslu Obchodního zákoníku (§ 161 odst. 1) při snížení základního jmění, vlastních akcií nakupovaných za účelem dalšího obchodování s nimi a vlastních akcií nakoupených bankou při intervencích na sekundárním trhu s cennými papíry, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0811 = 1,0 x EAR1036

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0812

Akronym:

Název: Upravená hodnota nehmotného majetku

Popis:

Upravená hodnota nehmotného majetku banky včetně majetkových práv a zřizovacích výdajů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0812 = 1,0 x EAR0135

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0813

Akronym:

Název: Upravená hodnota pohledávek za akcionáři a společníky

Popis:

Upravená hodnota dosud nesplaceného upsaného základního jmění banky (vč. případného emistního ažia) akcionáři a společníky banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0813 = 1,0 x EAR0138

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 2.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0814

Akronym:

Název: Upravená hodnota vlastního kapitálu (korigovaného) celkem

Popis:

Upravená hodnota vlastního kapitálu sníženého o odečitatelné položky z aktiv snižujících reálnou hodnotu kapitálu (tj. ztráty z předchozích let, ztráty z běžného roku, nehmotná aktiva, vlastní akcie v držení banky ke snížení základního jmění, pohledávky za akcionáři a společníky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0814 = EBD0807 - EBD0808

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 3.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0815

Akronym:

Název: Upravená hodnota všeob.rezerv na krytí ztrát

Popis:

Upravná hodnota všeobecných rezerv vytvořených bankou ke krytí potenciálních ztrát, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0815 = min(EPR0566; 0,0125 x EBD0791)

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj:

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0816

Akronym:

Název: Upravená hodnota podřízeného dluhu (výsledná)

Popis:

Výsledná upravená hodnota bankou přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru od bank nebo klientů a bankou emitovaných a prodaných podřízených dluhopisů (představujících pohledávku posledního pořadí resp. tzv. podřízený dluh), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0816 = min(EBD0797; max(0; 0,5 x EBD0565))

Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0817

Akronym:

Název: Upravená hodnota dodatkového kapitálu celkem

Popis:

Upravená hodnota všeobecných rezerv na krytí ztrát a přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru a emitovaných a prodaných podřízených dluhopisů (tzv.podřízeného dluhu), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:
$$EBD0817 = \min((EBD0815 + EBD0816); \max(0; 1,0 \times EBD0565))$$
Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0818

Akronym:

Název: Upravená hodnota kapitálových investic do bank

Popis:

Upravená hodnota kapitálových investic banky do ostatních bank, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:
$$EBD0818 = 1,0 \times EBD0798$$
Poznámka:

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 4.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0849

Akronym:

Název: Snížená hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek za klienty

Popis:

Hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek banky za klienty snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0849 = 0,05 x EAR0335 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 2.02 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997 Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0850

Akronym:

Název: Snížená hodnoty nestandard. úvěrů a pohledávek za klienty.

Popis:

Hodnota nestandardních úvěrů a pohledávek banky za klienty snížená podle stupně návratnosti pohledávek, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0850 = 0,2 x EAR0223 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 2.02 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997 Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0851

Akronym:

Název: Snížená hodnota pochybných úvěrů a pohledávek za klienty

Popis:

Hodnota pochybných úvěrů a pohledávek banky za klienty snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0851 = 0,5 x EAR0109 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 2.02 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997 Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0852

Akronym:

Název: Snížená hodnota ztrátových úvěrů a pohledávek za klienty

Popis:

Hodnota úvěrů a pohledávek banky za klienty snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0852 = 1,0 x EAR0110 (pro celkové pohledávky z úvěru vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 2.02 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997 Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0853

Akronym:

Název: Snížená hodnota klasifik. úvěrů a pohled. za klienty celkem

Popis:

Hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za klienty snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0853 = EBD0849 + EBD0850 + EBD0851 + EBD0852

Poznámka:

Verze: 2.02 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997 Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0854

Akronym:

Název: Snížená hodnota sledovaných úvěrů a pohled.za jinými bankami

Popis:

Hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0854 = 0,05 x EAR0832 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 2.02 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997 Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0855

Akronym:

Název: Snížená hodnota nestandard.úvěrů a pohl.za jinými bankami

Popis:

Hodnota nestandardních úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0855 = 0,2 x EAR0833 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 2.02 **Stav:** Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0856

Akronym:

Název: Snížená hodnota pochyb.úvěrů a pohledávek za jiný bankami

Popis:

Hodnota pochybných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0856 = 0,5 x EAR0834 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 2.02 **Stav:** Platný **Platnost od:** 01.01.1998
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997 **Zpracoval:** Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0857

Akronym:

Název: Snížená hodnota ztrátových úvěrů a pohled. za jinými bankami

Popis:

Hodnota ztrátových úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0857 = 1,0 x EAR0835 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 2.02 **Stav:** Platný **Platnost od:** 01.01.1998
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997 **Zpracoval:** Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0858

Akronym:

Název: Snižená hodnota klas.úvěrů a pohl. za jinými bankami celkem

Popis:

Hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami snižená podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0858 = EBD0854 + EBD0855 + EBD0856 + EBD0857

Poznámka:

Verze: 2.02 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0859

Akronym:

Název: Snížená hodnota sledov.úvěrů a pohl.za org.rep.a míst.org.

Popis:

Hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0859 = 0,05 x EAR0837 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 2.02 Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0860

Akronym:

Název: Snížená hod. nestandard.úvěrů a pohl. za org.rep.a míst.org.

Popis:

Hodnota nestandardních úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0860 = 0,2 x EAR0838 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 2.02 **Stav:** Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0861

Akronym:

Název: Snížená hodnota pochyb.úvěrů a pohl.za org.rep.a míst.org.

Popis:

Hodnota pochybných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR snížena podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0861 = 0,5 x EAR0839 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 2.02 **Stav:** Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0862

Akronym:

Název: Snížená hodnota ztrát. úvěrů a pohl. za org.rep.a míst.org.

Popis:

Hodnota ztrátových úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0862 = 1,0 x EAR0840 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 2.02 Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0863

Akronym:

Název: Snížení hod.klas.úvěrů a pohl.za org.rep.a míst.org.celkem

Popis:

Hodnota klasifikovaných úvěrů pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávky, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0863 = EBD0859 + EBD0860 + EBD0861 + EBD0862

Poznámka:

Verze: 2.02 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0864

Akronym:

Název: Snížená hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek celkem

Popis:

Souhrn hodnot klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za klienty, jinými bankami, orgány republiky a místními orgány v ČR snížených podle stupně rizika návratnosti jednotlivých kategorií pohledávek, pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD0864 = EBD0853 + EBD0858 + EBD0863

Poznámka:

Verze: 2.02 **Stav:** Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0866

Akronym:

Název: Hrubá úvěrová angažovanost

Popis:

Hodnota finančních aktiv banky, vymezených podle §2 a §3
Opatření ČNB č. 4/1995 "O úvěrové angažovanosti bank"
ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0058 P0059 P0064

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0868

Akronym:

Název: Čistá úvěrová angažovanost

Popis:

Hodnota hrubé úvěrové angažovanosti snižená o odečitatelné položky, pomocí kterých lze, podle §3, odst. 5 Opatření ČNB č. 4/1995 "O úvěrové angažovanosti bank" ve znění pozdějších předpisů, upravit hrubou úvěrovou angažovanost banky vůči dlužníkovi na čistou úvěrovou angažovanost, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0058 P0059 P0064

Algoritmus odvození:

EBD0868 <= EBD0866

Poznámka:

Verze: 4.02

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0869

Akronym:

Název: Poměr čisté úvěrové angažovanosti ke kapitálu banky

Popis:

Poměrový ukazatel, který v zájmu obezřetného podnikání bank podléhá limitaci podle §6, §7, §8 a §13 Opatření ČNB č. 4/1995 "O úvěrové angažovanosti bank" ve znění pozdějších předpisů, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:P0002 P0008 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053 P0058 P0059
P0064**Algoritmus odvození:**

EBD0869 = (EBD0868/EBD0449) x 100

Poznámka:

Kapitál, použitý pro výpočet, je definován v informačním prvku EBD0449.

Verze: 3.02

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0962

Akronym:

Název: Úvěr.ekvivalent pohled.z term.oper.s úrok.nástroji (vč.opcí)

Popis:

Úvěrový ekvivalent nominální hodnoty pohledávek z pevných termínových operací a nakoupených opčních operací s úrokovými nástroji obchodovaných na OTC snížené o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0964

Akronym:

Název: Úvěr.ekvivalent pohled.z term.operací se zahr.měnou(vč.opcí)

Popis:

Úvěrový ekvivalent hodnoty pohledávek z pevných termínových operací a nakoupených opčních operací se zahraniční měnou a zlatem obchodovaných na OTC snížených o rezervy vytvořené na příslušné jednotlivé podrozvahové pohledávky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

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: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 31.08.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0968

Akronym:

Název: Upravená hodnota základ. jmění zapsaného v Obch. rejstříku

Popis:

Upravená hodnota základního jmění zapsaného v Obchodním rejstříku,
v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0969

Akronym:

Název: Nadlimitní vklady a přijaté úvěry

Popis:

Souhrn vybraných finančních pasív (vklady, přijaté úvěry, emitované vkladové certifikáty a obdob. dluhopisy vypověditelné před termínem splatnosti) 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:

SYU: 134, 136, 137, 22x, 231, 271, 284, 285, 287, 288. Část SYU: 26x.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0048
P0053 P0058 P0059 P0064

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997
Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0970

Akronym:

Název: Poměr výše vkladů a úvěrů k bilanční sumě banky

Popis:

Podíl nadlimitních vkladů a přijatých úvěrů od klientů a ekonomicky spjatých skupin k celkové bilanční sumě banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0011 P0012 P0013 P0014 P0045 P0046 P0047 P0048 P0053 P0058 P0059
P0064

Algoritmus odvození:

$EBD0970 = (EBD0969/EAR0141) \times 100$

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1042

Akronym:

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

Popis:

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:

Počet (četnost) se vztahuje ke vkladům definovaným v EPR1038, EPR1039, EPR1040, EPR0147

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: 3.00
Zdroj: ČNB

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999
Zpracoval: Vonšovská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1044

Akronym:

Název: Upravená hodnota standardních úvěrů a pohl.za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota debetních zůstatků na běžných účtech klientů a ostatních standardních úvěrů a pohledávek banky za klienty upravená (snižená) o hodnotu jejich kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Odvozeno z EAR0105

Poznámka:

Verze: 1.00 **Stav:** Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1045

Akronym:

Název: Upravená hodnota sledovaných úvěrů a pohl.za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek banky za klienty upravená (snížená) o hodnotu jejich kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Odvozeno z EAR0335

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1046

Akronym:

Název: Snížená upravená hodnota sled.úvěrů a pohl.za klienty

Popis:

Upravená hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek banky za klienty (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1046 = EBD1045 * 0,05 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nesplacených a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1047

Akronym:

Název: Upravená hodnota nestad.úvěrů a pohl.za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota nestandardních úvěrů a pohledávek banky za klienty upravená (snížená) o hodnotu jejich kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Odvozeno z EAR0223

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1048

Akronym:

Název: Sniž.upravená hodnota nestandard.úvěrů a pohl.za klienty

Popis:

Upravená hodnota nestandardních úvěrů a pohledávek banky za klienty (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1048 = EBD1047 * 0,2 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1049

Akronym:

Název: Upravená hodnota pochybných úvěrů a pohledávek za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota pochybných úvěrů a pohledávek banky za klienty upravená (snížená) o hodnotu kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Odvozeno z EAR0109

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1050

Akronym:

Název: Snížená upravená hodnota pochybných úvěrů a pohl. za klienty

Popis:

Upravená hodnota pochybných úvěrů a pohledávek banky za klienty (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1050 = EBD1049 * 0,5 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1051

Akronym:

Název: Upravená hodnota ztrát.úvěrů a pohl.za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota ztrátových úvěrů a pohledávek banky za klienty upravená (snížená) o hodnotu kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

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:

Odvozeno z EAR0110

Poznámka:

Verze: 1.00 **Stav:** Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1052

Akronym:

Název: Snížená upravená hodnota ztrát. úvěrů a pohl. za klienty

Popis:

Upravená hodnota ztrátových úvěrů a pohledávek banky za klienty (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1052 = EBD1051 * 1,0 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00 **Stav:** Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1053

Akronym:

Název: Upravená hodnota stand. a klasif. úvěrů a pohl. za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných (tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových) úvěrů a pohledávek banky za klienty upravená (snížená) o hodnotu jejich kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1053 = EBD1044 + EBD1045 + EBD1047 + EBD1049 + EBD1051

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1054

Akronym:

Název: Snížená upravená hodnota klasif. úvěrů a pohl. za klienty

Popis:

Souhrnná upravená hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za klienty (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snížená podle stupně rizika návratnosti klasifikovaných pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1054 = EBD1046 + EBD1048 + EBD1050 + EBD1052

Poznámka:

Verze: 1.00 **Stav:** Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1055

Akronym:

Název: Upravená hodnota stand. úvěrů a pohl. za jinými bankami

Popis:

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů ap.) na běžných účtech jiných bank vedených u vykazující banky a souhrnná hodnota ostatních standardních úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami snižená o hodnotu kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Odvozeno z EAR0831

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1056

Akronym:

Název: Upravená hodnota sled.úvěrů a pohl.za jinými bankami

Popis:

Souhrnná hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami upravená (snížená) o hodnotu jejich kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Odvozeno z EAR0832

Poznámka:

Verze: 1.00 **Stav:** Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1057

Akronym:

Název: Snížená upravená hodnota sled.úvěrů a pohl.za jinými bankami

Popis:

Upravená hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1057 = EBD1056 * 0,05 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00 **Stav:** Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1058

Akronym:

Název: Upravená hodnota nestand.úvěrů a pohl.za jinými bankami

Popis:

Souhrnná hodnota nestandardních úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami upravená (snižená) o hodnotu jejich kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Odvozeno z EAR0833

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1059

Akronym:

Název: Snížená uprav.hodnota nestand.úvěrů a pohl.za jinými bankami

Popis:

Upravená hodnota nestandardních úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1059 = EBD1058 * 0,2 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1060

Akronym:

Název: Upravená hodnota pochybných úvěrů a pohl. za jinými bankami

Popis:

Souhrnná hodnota pochybných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami upravená (snížená) o hodnotu jejich kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Odvozeno z EAR0834

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1061

Akronym:

Název: Snížená uprav. hodnota pochyb. úvěrů a pohl. za jinými bankami

Popis:

Upravená hodnota pochybných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1061 = EBD1060 * 0,5 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1062

Akronym:

Název: Upravená hodnota ztrátových úvěrů a pohl. za jinými bankami

Popis:

Souhrnná hodnota ztrátových úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami upravená (snížená) o hodnotu jejich kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Odvozeno z EAR0835

Poznámka:

Verze: 1.00 **Stav:** Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1063

Akronym:

Název: Snížená uprav. hodnota ztrát. úvěrů a pohl.za jinými bankami

Popis:

Upravená hodnota ztrátových úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1063 = EBD1062 * 1,0 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1064

Akronym:

Název: Upravená hodn. stand.a klasif.úvěrů a pohl.za jinými bankami

Popis:

Souhrnná upravená hodnota standardních a klasifikovaných (tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových) úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami upravená (snížená) o hodnotu jejich kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1064 = EBD1055 + EBD1056 + EBD1058 + EBD1060 + EBD1062

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1065

Akronym:

Název: Snižená uprav. hodnota klasif.úvěrů a pohl.za jinými bankami

Popis:

Souhrnná upravená hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snižena podle stupně rizika návratnosti klasifikovaných pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1065 = EBD1057 + EBD1059 + EBD1061 + EBD1063

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1066

Akronym:

Název: Upravená hodnota stand. úvěrů a pohl. za rep. a míst. orgány

Popis:

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů ap.) na běžných účtech orgánů republiky a místních orgánů v ČR vedených u vykazující banky a souhrnná hodnota ostatních standardních úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR snižená o hodnotu kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Odvozeno z EAR0576

Poznámka:

Verze: 1.00 **Stav:** Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1067

Akronym:

Název: Upravená hodn. sled.úvěrů a pohl.za rep. a míst.orgány

Popis:

Souhrnná hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR upravená (snížená) o hodnotu jejich kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Odvozeno z EAR0837

Poznámka:

Verze: 1.00 **Stav:** Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1068

Akronym:

Název: Snížená uprav.hodnota sled.úvěrů a pohl.za rep.a míst.orgány

Popis:

Upravená hodnota sledovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snížená podle stupně rizika návratnosti pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1068 = EBD1067 * 0,05 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00 **Stav:** Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1069

Akronym:

Název: Upravená hodn. nestand.úvěrů a pohl. za rep. a míst.orgány

Popis:

Souhrnná hodnota nestandardních úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR upravená (snížená) o hodnotu jejich kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Odvozeno z EAR0838

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1070

Akronym:

Název: Sniž.uprav.hodnota nestand.úvěrů a pohl.za rep.a míst.org.

Popis:

Upravená hodnota nestandardních úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1070 = EBD1069 * 0,2 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1071

Akronym:

Název: Upravená hodn. pochyb.úvěrů a pohl.za rep. a míst. orgány

Popis:

Souhrnná hodnota pochybných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR upravená (snížená) o hodnotu jejich kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Odvozeno z EAR0839

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1072

Akronym:

Název: Sníž.uprav.hodnota pochyb.úvěrů a pohl.za rep. a míst.orgány

Popis:

Upravená hodnota pochybných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1072 = EBD1071 * 0,5 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1073

Akronym:

Název: Upravená hodnota ztrát. úvěrů a pohl. za rep. a míst. orgány

Popis:

Souhrnná hodnota ztrátových úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR upravená (snižená) o hodnotu jejich kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

Odvozeno z EAR0840

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1074

Akronym:

Název: Sníž.uprav.hodnota ztrát.úvěrů a pohl.za rep. a míst.orgány

Popis:

Upravená hodnota ztrátových úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snižena podle stupně rizika návratnosti pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1074 = EBD1073 * 1,0 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1075

Akronym:

Název: Upravená hod.stand.a klasif.úvěrů a pohl.za rep.a míst.org.

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných (tj. sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových) úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR upravená (snížená) o hodnotu jejich kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1075 = EBD1066 + EBD1067 + EBD1069 + EBD1071 + EBD1073

Poznámka:

Verze: 1.00 **Stav:** Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1076

Akronym:

Název: Sníž.uprav.hodnota klasif.úvěrů a pohl. za rep.a míst.orgány

Popis:

Upravená hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snižena podle stupně rizika návratnosti klasifikovaných pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1076 = EBD1068 + EBD1070 + EBD1072 + EBD1074

Poznámka:

Verze: 1.00 **Stav:** Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1077

Akronym:

Název: Upravená hodnota stand. a klasif. úvěrů a pohledávek celkem

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za jinými bankami (kromě emisních), klienty a orgány republiky a místními orgány v ČR upravená (snížená) o hodnotu jejich kvalitního zajištění stanoveného vnitřním předpisem banky, který byl předložen bankovnímu dohledu ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1077 = EBD1053 + EBD1064 + EBD1075

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný
Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1078

Akronym:

Název: Snížená upravená hodnota klasif. úvěrů a pohledávek celkem

Popis:

Upravená hodnota klasifikovaných úvěrů a pohledávek banky za orgány republiky a místními orgány v ČR (tj. hodnota upravená o hodnotu kvalitního zajištění) snížená podle stupně rizika návratnosti klasifikovaných pohledávek pro účely tvorby opravných položek ke klasifikovaným úvěrům a pohledávkám, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n **Obecný datový typ číselný**

Parametry informačního prvku:

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

Algoritmus odvození:

EBD1078 = EBD1054 + EBD1065 + EBD1076

Poznámka:

Verze: 1.00 **Stav: Platný**

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: Opatření ČNB č.6/1997

Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1079

Akronym:

Název: Minimální rezervy u ČNB

Popis:

Souhrnná hodnota prostředků, které banka drží jako své minimální rezervy s ohledem na povinné minimální rezervy stanovené ČNB podle zákona č.21/1992 Sb. ve znění pozdějších předpisů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00 Stav: Platný Platnost od: 01.01.1998
Zdroj: Zák.č.21/1992 Sb.v pozděj.znění Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1080

Akronym:

Název: Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních inst. bez MR

Popis:

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 minimální rezervy, a prostředků bank v operacích s mezinárodními bankovními a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0045 P0046 P0047 P0053
P0062 P0079

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Palán/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1081

Akronym:

Název: Náhrady za pojištěné vklady

Popis:

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: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0022 P0036 P0045 P0046 P0047
P0083

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1082

Akronym:

Název: Splacené základní jmění zapsané v obchodním rejstříku

Popis:

Hodnota splaceného základního jmění banky zapsaného v Obchodním rejstříku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 561

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0014 P0019 P0025 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Hajasová/odb.711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD1083

Akronym:

Název: Počet přijatých pojištěných vkladů

Popis:

Počet (četnost) přijatých pojištěných vkladů od klientů (fyzických a právnických osob) včetně orgánů republiky a místních orgánů.

Pojištěné vklady klientů zahrnují běžné a termínované účty, úsporné a účelově vázané vklady.

Vazba na účetnictví:

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:

Počet (četnost) se vztahuje ke vkladům definovaným v EPR0620. Navazuje na EBD1043, kterému byla ukončena platnost k 31.1.1999.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1999

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Vonšovská/odb.711



INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0001

Akronym:

Název: Bud. splátky z přijatých úvěrů nad 1 rok od bank - nerezid.

Popis:

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:

Budoucí debetní obraty na část SYU: 125, 137, 531 za nerezidenty

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0013 P0019 P0030 P0045 P0046 P0047 P0053 P0061 P0078

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj: x

Zpracoval: Vostatková/odb. 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0257

Akronym: BS0609

Název: Saldo inkas a plateb v devizách nebo v Kč - nerezidenti

Popis:

Hodnota, o kterou jsou inkasa v Kč ze zahraničí nebo devizová inkasa vyšší než platby v Kč do zahraničí nebo devizové platby, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0030 P0031 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jsou-li inkasa nižší než platby, pak hodnota = 0

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/Odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0258

Akronym: BS0610

Název: Saldo plateb a inkas v devizách nebo v Kč - nerezidenti

Popis:

Hodnota, o kterou jsou platby v Kč ze zahraničí nebo devizové platby vyšší než inkasa v Kč ze zahraničí nebo devizová inkasa, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0030 P0031 P0036 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jsou-li platby nižší než inkasa, pak hodnota = 0

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/Odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0262

Akronym: BS0614

Název: Nadlimitní devizová inkasa

Popis:

Devizová inkasa realizovaná za vlastní operace banky a klienty - rezidenty, která za jednotlivé transakce přesahují následující výši v přepočtu na Kč:

- 10 mil. Kč pro platební tituly 2xx - 3xx;
- 20 mil. Kč pro platební tituly 1xx, 4xx-8xx (s výjimkou platebních titulů 7xx a 8xx za vlastní operace banky).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0030 P0032 P0036 P0043 P0045 P0046
P0047 P0053 P0054 P0058 P0059

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 9.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0263

Akronym: BS0615

Název: Nadlimitní devizové platby

Popis:

Devizové platby realizované za vlastní operace banky a klienty - rezidenty, které za jednotlivé transakce přesahují následující výši v přepočtu na Kč:

- 10 mil. Kč pro platební tituly 2xx - 3xx;
- 20 mil. Kč pro platební tituly 1xx, 4xx-8xx (s výjimkou platebních titulů 7xx a 8xx za vlastní operace banky).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0030 P0032 P0036 P0043 P0045 P0046
P0047 P0053 P0054 P0058 P0059

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 9.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

MĚNĚNÍ

Kód: EIN0447

Akronym: PU0001

Název: Devizová inkasa a inkasa v Kč ze zahraničí

Popis:

Převody peněžních prostředků v cizí měně nebo v Kč ze zahraničí na vrub účtů třídy 1 až 5, v přepočtu na Kč nebo v Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní obraty na SYU třídy 1 až 5 uvedených v informačních prvcích EAR0060, EPR0071.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0025 P0030 P0031 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Pro ČNB SYU třídy 0 - 5.

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0448

Akronym: PU0002

Název: Devizové platby a platby v Kč do zahraničí

Popis:

Převody peněžních prostředků v cizí měně nebo v Kč do zahraničí ve prospěch účtů třídy 1 až 5 v přepočtu na Kč nebo v Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní obraty na SYU třídy 1 až 5 uvedených v informačních prvcích EAR0060, EPR0071.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0025 P0030 P0031 P0036 P0045 P0046 P0047
P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Pro ČNB SYU třídy 0 - 5.

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.07.1996

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/Odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0470

Akronym:

Název: Úbytky/Přírůstky úvěrů a pohledávek za klienty

Popis:

Souhrnná hodnota úbytků/přírůstků standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a obdobných pohledávek banky za klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní/Debetní obraty na SYU: 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244.
Kreditní/Debetní obraty na části SYU 221, která ve sledovaném období mají charakter kontokorentních a obd. úvěrů.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053 P0061 P0080 P0081
P0082

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj: x

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EKS0019

Akronym: BI0116

Název: Součet nákladů a zisku

Popis:

Souhrnná hodnota veškerých nákladů a zisku banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 611 až 690. Kreditní rozdíl účtové třídy 6 a 7. SYU 583 - kreditní zůstatek.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EKS0019 = ENB0001 + ENB0278 + ENB0040 + ENB0010 + ENB0013 + ENB0016 + ENB0017 + EZZ0018

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EKS0034

Akronym: BI0181

Název: Součet výnosů a ztráty

Popis:

Souhrnná hodnota veškerých výnosů a ztráty banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 711 až 790. Debetní rozdíl účtové třídy 6 a 7. SYU 583 - debetní zůstatek.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

EKS0034 = EVB0020 + EVB0045 + EVB0028 + EVB0029 + EVB0032 + EZZ0033

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61



INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0001

Akronym: BI0011

Název: Náklady na finanční činnosti - celkem

Popis:

Celková hodnota nákladů banky na pokladní a mezibankovní operace, na operace s orgány republiky a místními orgány, na operace s klienty, na leasing, na emitované dluhopisy, na operace s cennými papíry (včetně ztrát), na devizové operace a na ostatní bankovní operace, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 611 až 617

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0001 = ENB0002 + ENB0274 + ENB0004 + ENB0007 + ENB0038 + ENB0039 + ENB0008 + ENB0009

Poznámka:

Zahrnuje náklady na rozvahové i podrozvahové operace.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0002

Akronym:

Název: Náklady na pokladní a mezibankovní operace

Popis:

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 nákladů na podrozvahové operace s úrokovými nástroji, 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:

SYU: 611

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0002 = ENB0272 + ENB0273 + ENB0493 + ENB0494 + ENB0003

Poznámka:

Zahrnuje náklady na rozvahové i podrozvahové operace.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0003

Akronym:

Název: Placené poplatky a provize bankám

Popis:

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru placených bankou emisním a jiným bankám, zúčtovacím centřům 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, případné placené poplatky a provize spojené s příslušnými podrozmahovými operacemi s úrokovými nástroji prováděnými s bankami a s emisí, prodejem a výplatou vystavených depozitních směnec jiným bankám a placené poplatky a provize na příslušné operace s mezinárodními bankami a finančními institucemi.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 611

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0003 = ENB0878 + ENB0879

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0004

Akronym:

Název: Náklady na operace s klienty

Popis:

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, výpůjčky cenných papírů od klientů, náklady spojené s bankou emitovanými vkladovými certifikáty a obdobnými dluhopisy prodanými klientům, popř. jiným osobám (resp. v držení klientů a jiných bank, popř. místních orgánů v ČR) a s depozitními směnkami vystavenými bankou klientům a náklady na podrozvahové operace s úrokovými nástroji s klienty.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0004 = ENB0005 + ENB0498 + ENB0849 + ENB0844

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615, 616, 617).

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0005

Akronym:

Název: Úroky z vkladů klientů

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných nákladů banky z operací při vedení běžných a vkladových účtů klientů (tj. netermínových, termínovaných, úsporných a účelově vázaných vkladů klientů bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR), a z provádění platebního styku pro klienty, 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 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0005 = ENB0495 + ENB0496 + ENB0497

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0007

Akronym: BI0054

Název: Náklady na leasing

Popis:

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:

SYU: 613

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0008

Akronym: BI0059

Název: Náklady na devizové operace

Popis:

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, ostatní pevné termínové a opční devizové operace, 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:

ENB0008=ENB0853+ENB0854+ENB0855+ENB0856+ENB0888

Poznámka:

Nezahrnuje kurzové ztráty z přepočtu majetkových účastí banky.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0009

Akronym: BI0063

Název: Náklady na ostatní finanční operace

Popis:

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:

SYU: 617

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

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: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0010

Akronym:

Název: Ostatní provozní náklady

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky vzniklých z odepsaných pohledávek za bankami, za klienty, popř. ostatními dlužníky, z převodu majetkových účastí a ostatního majetku a z jiných provozních nákladů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 661,662,663,664,665,666,667.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0010 = ENB0011 + ENB0012 + ENB0846 + ENB0847 + ENB0014 + ENB0015 + ENB0292

Poznámka:

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0011

Akronym: BI0102

Název: Odepsané pohledávky za bankami

Popis:

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:

SYU: 661

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0012

Akronym:

Název: Odepsané pohledávky za klienty a ostatními dlužníky

Popis:

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:

SYU: 662

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 8.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/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: ENB0014

Akronym: BI0105

Název: Náklady z převodu majetkových účastí

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky, vzniklých při převodech (zpravidla prodeji) majetkových účastí na třetí osoby, včetně účastí bank v realitních společnostech, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 665

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nelze kompenzovat ani se zůstatkem účtu 765 ani s případnou vytvořenou opravnou položkou.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0015

Akronym: BI0108

Název: Náklady z převodu ostatního majetku

Popis:

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:

SYU: 666

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nelze kompenzovat ani se zůstatkem účtu 766, ani s případnou vytvořenou opravnou položkou.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0016

Akronym: BI0111

Název: Daň z příjmů

Popis:

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:

SYU: 681, 682, 683, 684, 685.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0016 = ENB0293 + ENB0294 + ENB0848

Poznámka:

Verze: 7.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0017

Akronym: BI0114

Název: Náklady vnitrobankovní

Popis:

Vnitrobankovní náklady, vyplývající ze vztahů mezi samostatně hospodařícími jednotkami a útvary banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 690

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0038

Akronym:

Název: Náklady na emitované obligace a obdobné dluhopisy

Popis:

Souhrnná hodnota úroků, poplatků a provizí placených bankou z obligací a hypotečních zástavních listů emitovaných bankou a prodaných klientům nebo jiným bankám, včetně příslušných placených poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 614

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0038=ENB0850+ENB0851+ENB0852

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0039

Akronym:

Název: Náklady na operace s cennými papíry

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů a ztrát banky z operací s cennými papíry (v tuzemské i cizí měně) k obchodování a držení bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez nákladů na převody majetkových účastí) a nákladů na podrozvahové operace s cennými papíry (tj. zejména náklady banky na realizované nakoupené prodejní opce na cenné papíry (opční prémie) a na nerealizované (propadlé) nakoupené nákupní i prodejní opce na cenné papíry a jiné náklady na spotové, pevné termínové a opční operace), včetně placených poplatků a provizí, 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:

ENB0039=ENB0880+ENB0897+ENB0883

Poznámka:

Neobsahuje ztráty z rozdílů měnových kursů a náklady na REPO operace a výpůjčky cenných papírů.

Verze: 6.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0042

Akronym:

Název: Tvorba rezerv daňově neuznaných

Popis:

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:

SYU: 653

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0042=ENB0863+ENB0865+ENB0864+ENB0866

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

INVEST 1-10-1998

Kód: ENB0043

Akronym:

Název: Tvorba opravných položek daňově uznaných

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově uznaných při 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:

SYU: 654

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0043=ENB0867+ENB0868+ENB0869

Poznámka:

Verze: 6.00 Stav: Platný
Zdroj: zákon č 593/1992 Sb. ve znění
 pozdějších předpisů

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0272

Akronym:

Název: Úroky placené emisním bankám

Popis:

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 (včetně 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:

Část SYU: 611

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0272=ENB0889+ENB0874+ENB0890

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0273

Akronym:

Název: Úroky placené jiným bankám

Popis:

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 (včetně nákladů na podrozvahové operace s úrokovými nástroji), 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:

Část SYU: 611

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0273=ENB0891+ENB0875+ENB0892

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0274

Akronym:

Název: Náklady na operace s orgány republiky a místními orgány

Popis:

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 republiky v ČR, mimorozpočtových a rozpočtových prostředků místních orgánů v 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 místních orgánů, (včetně veřejných fondů), případné REPO operace s místními orgány, případné výpůjčky cenných papírů od místních orgánů a náklady na podrozvahové operace s úrokovými nástroji s místními orgány.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0274 = ENB0275 + ENB0276 + ENB0277 + ENB0843

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody (SYU 615, 616, 617).

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998 .

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0275

Akronym:

Název: Úroky placené orgánům republiky

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných nákladů banky z přijatých vkladů mimorozpočtových, případně i rozpočtových prostředků orgánů republiky v ČR (bez republikových veřejných 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 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0276

Akronym:

Název: Úroky placené místním orgánům

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných nákladů banky z přijatých vkladů rozpočtových a mimorozpočtových prostředků místních orgánů v ČR (bez veřejných fondů místních orgánů) a z operací při vedení účtů a provádění platebního styku pro místní orgány v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i úrokové náklady na případné úvěry přijaté od místních orgánů v ČR, případné REPO operace s místními orgány, případné výpůjčky cenných papírů od místních orgánů a případné podrozvahové operace s úrokovými nástroji s místními orgány.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0276=ENB0893+ENB0876+ENB0898

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0277

Akronym:

Název: Úroky placené veřejným fondům

Popis:

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, případné REPO operace s veřejnými fondy a případné výpůjčky cenných papírů od veřejných fondů a případné podrozvahové operace s úrokovými nástroji s veřejnými fondy.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0277=ENB0894+ENB0899+ENB0900

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0278

Akronym: BS0637

Název: Všeobecné provozní náklady

Popis:

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:

SYU: 631, 632, 635, 636, 637, 638.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0278 = ENB0279 + ENB0283 + ENB0284 + ENB0290 + ENB0291

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0281

Akronym: BS0640

Název: Ostatní mzdové náklady

Popis:

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:

Část SYU: 631

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukazatel nezahrnuje tantiémy členů představenstev a dozorčích rad, které tvoří součást jiných provozních nákladů (viz ENB0292).

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0282

Akronym: BS0641

Název: Sociální náklady

Popis:

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:

SYU: 632

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0283

Akronym: BS0642

Název: Daně a poplatky - placené

Popis:

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:

SYU: 635

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0284

Akronym: BS0643

Název: Nakupované výkony

Popis:

Souhrnná hodnota nakupovaných služeb, spotřebovaného materiálu, nájemného, nákladů na propagaci a ostatních nakupovaných výkonů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 636

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0284 = ENB0285 + ENB0286 + ENB0287 + ENB0288 + ENB0289

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0285

Akronym: BS0644

Název: Nakupované služby (bez nákladů na propagaci)

Popis:

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:

Část SYU: 636

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0286

Akronym: BS0645

Název: Spotřeba materiálu

Popis:

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:

Část SYU: 636

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0287

Akronym: BS0646

Název: Nájemné - placené

Popis:

Souhrnná hodnota nájemného placeného bankou, včetně nájemného při leasingu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 636

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0288

Akronym: BS0647

Název: Náklady na propagaci

Popis:

Souhrnná hodnota nakupovaných dodávek a služeb určených k propagaci banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 636

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0289

Akronym: BS0648

Název: Ostatní nakupované výkony

Popis:

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:

Část SYU: 636

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0290

Akronym: BS0649

Název: Odpisy hmotného majetku

Popis:

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:

SYU: 637

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0291

Akronym: BS0650

Název: Odpisy nehmotného majetku

Popis:

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:

SYU: 638

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/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: ENB0293

Akronym: BS0652

Název: Daň z příjmů z běžné činnosti

Popis:

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:

SYU: 681, 682.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Definice daně z příjmů z mimořádné činnosti je uvedena v ENB0294.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1996

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0294

Akronym: BS0653

Název: Daň z příjmů z mimořádné činnosti

Popis:

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:

SYU: 683, 684.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0493

Akronym: UR0102

Název: Úroky z poštovních šekových účtů placené

Popis:

Úroky z přijatých úvěrů (kreditních zůstatků) na poštovních šekových účtech, placené bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 611

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 těchto operací.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0494

Akronym: UR0103

Název: Trestné úroky placené ČNB

Popis:

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:

Část SYU: 611

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0495

Akronym:

Název: Úroky z kreditních zůstatků na běžných účtech klientů

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových nákladů banky z kreditních zůstatků na běžných účtech vedených klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR) a provádění platebního styku na těchto účtech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0496

Akronym:

Název: Úroky z termínovaných vkladů klientů

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových nákladů banky z termínovaných vkladů klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR), včetně úroků z přijatých účelově vázaných vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0008 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0497

Akronym:

Název: Úroky z úsporných vkladů klientů

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových nákladů banky z úsporných vkladů klientů, 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 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0498

Akronym:

Název: Úroky z vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných nákladů banky z bankou emitovaných vkladových certifikátů, pokladních poukázek a obdobných dluhopisů prodaných klientům popř. jiným osobám, resp. v držení klientů (včetně případných místních orgánů v ČR) a jiných bank, 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 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/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 ostatních vynaložených nákladů úrokového charakteru ze všech vkladů klientů a obdobných závazků vůči klientům (z běžných účtů, terminovaných vkladů včetně účelově vázaných, úsporných vkladů, vkladových certifikátů a obdobných dluhopisů), z úvěrů přijatých od klientů a podrozvahových 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 podrozvahových operací s úrokovými nástroji prováděných s místními orgány (včetně veřejných 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 + ENB0896

Poznámka:

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

Verze: 8.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1999

Zdroj:

Zpracoval: Šip/odbor 711

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0843

Akronym:

Název: Poplatky a provize placené orgánům republiky a místním org.

Popis:

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru placených bankou v souvislosti s operacemi banky s orgány republiky a místními orgány v ČR (včetně veřejných fondů v ČR) těmto orgánům, popř. jiným osobám, 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 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje náklady úrokového charakteru, náklady z operací s cennými papíry, devizovými operacemi a ostatními bankovními obchody.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0844

Akronym:

Název: Poplatky a provize placené klientům

Popis:

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru placených bankou v souvislosti s operacemi s klienty těmto klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR), 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, obdobných dluhopisů a depozitních směnek klientům, s REPO operacemi s klienty, s výpůjčkami cenných papírů od klientů a s příslušnými podrozvahovými operacemi s klienty.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0845

Akronym:

Název: Tvorba opravných položek daňově neuznaných

Popis:

Souhrnná hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově neuznaných při 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:

SYU: 651

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0845=ENB0870+ENB0871+ENB0872+ENB0873

Poznámka:

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0846

Akronym:

Název: Náklady z postoupených pohledávek za bankami

Popis:

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:

SYU: 663.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje náklady z pohledávek vymáhaných pro banku třetí stranou, které zůstávají v majetku banky.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0847

Akronym:

Název: Náklady z postoupených pohledávek za klienty

Popis:

Náklady banky (ztráty) z postoupených (prodaných) pohledávek za klienty (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:

SYU: 664.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0848

Akronym:

Název: Dodatečné odvody daně z příjmů

Popis:

Souhrnná hodnota salda doměrek a vrátek daně z příjmu za minulá léta účtovaných v příslušném vykazovaném období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 685.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:**Poznámka:**

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 27.02.1997

Zdroj:

Zpracoval: Komárek/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0849

Akronym:

Název: Úroky z úvěrů přijatých od klientů

Popis:

Souhrnná hodnota úrokových a obdobných nákladů banky z úroků z úvěrů a obdobných peněžních prostředků přijatých od klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR), včetně obdobných nákladů spojených s depozitními směnkami vystavenými bankou klientům, s REPO operacemi prováděnými s klienty a s výpůjčkami cenných papírů od klientů, 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 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0849=ENB0895+ENB0887

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj:

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0850

Akronym:

Název: Úroky z emitovaných obligací

Popis:

Souhrnná hodnota úroků placených bankou z obligací emitovaných a prodaných bankou klientům nebo jiným osobám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 614.

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 těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0851

Akronym:

Název: Úroky z emitovaných hypotečních zástavních listů

Popis:

Souhrnná hodnota úroků placených bankou z hypotečních zástavních listů emitovaných a prodaných bankou klientům nebo jiným osobám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 614.

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 těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0852

Akronym:

Název: Placené poplatky a provize na emit.obligace a obdob. dluhop.

Popis:

Souhrnná hodnota poplatků a provizí placených bankou (vč. případných ostatních nákladů neúrokového charakteru vynaložených bankou) v souvislosti s emisí, prodejem a výplatou bankou emitovaných obligací a obdobných dluhopisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 614.

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
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0853

Akronym:

Název: Kurzové ztráty z devizových operací

Popis:

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 (tj. spotových, pevných termínových a opčních) operací banky s podkladovými nástroji v cizí (zahraniční) měně, bez kurzových ztrát z přepočtu majetkových účastí banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část 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:

Zahrnuje kurzové ztráty z příslušných podrozvahových operací s úrokovými, měnovými, akciovými a komoditními nástroji.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0854

Akronym:

Název: Náklady na pevné termínové devizové operace

Popis:

Ostatní náklady banky na pevné termínové operace s měnovými nástroji, které nejsou zahrnuty v nákladech na podrozvahové operace s úrokovými a komoditními nástroji a s cennými papíry, a úrokové náklady z úrokových swapů v cizí i tuzemské měně, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje též ztráty z rozdílů úrokových sazeb tuzemské a zahraniční měny (reporty a deporthy).

Vazba na účetnictví:

Část 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:

Nezahrnuje kurzové ztráty a placené poplatky a provize.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0855

Akronym:

Název: Náklady na opční devizové operace

Popis:

Ostatní náklady banky na opční operace s měnovými nástroji, které nejsou zahrnuty v nákladech na podrozvahové operace s úrokovými a komoditními nástroji a s cennými papíry, zejména náklady banky na realizované nakoupené prodejní opce na měnové nástroje (opční prémie) a na nerealizované (propadlé) nakoupené nákupní i prodejní opce na měnové nástroje v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část 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:

Nezahrnuje kurzové ztráty a placené poplatky a provize a opční prémie z realizovaných nakoupených nákupních opcí na měnové nástroje

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0856

Akronym:

Název: Placené poplatky a provize na devizové operace

Popis:

Souhrnná hodnota bankou placených poplatků a provizí souvisejících s devizovými operacemi realizovanými bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část 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: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0857

Akronym:

Název: Náklady na ostatní finanční rozvahové operace

Popis:

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:

Část 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:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0858

Akronym:

Název: Náklady na ostatní finanční podrozvahové operace**Popis:**

Náklady banky na ostatní finanční podrozvahové operace (tj. na záruky, akcepty směnek, akreditivy, zástavy ap.) a na podrozvahové (pevné termínové, opční a spotové) operace s komoditními nástroji, včetně nákladů na operace s komoditními nástroji v rozdílných měnách vedené v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Zahrnuje i náklady banky na realizované nakoupené prodejní opce na komoditní nástroje (opční prémie) a na nerealizované (propadlé) nakoupené nákupní i prodejní opce na komoditní nástroje.

Vazba na účetnictví:

Část 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:**

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací a opční prémie z realizovaných nakoupených nákupních opcí na komoditní nástroje.

Verze: 1.01 Stav: Platný Platnost od: 31.01.1998
Zdroj: x Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0859

Akronym:

Název: Placené poplatky a provize na ostatní finanční operace

Popis:

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:

Část 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: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0860

Akronym:

Název: Tvorba rezerv daňově uznaných k úvěrům

Popis:

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:

Část SYU : 652.

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: 01.01.1998

Zdroj: zákon č. 593/1992 Sb. ve znění
pozdějších předpisů

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0861

Akronym:

Název: Tvorba rezerv daňově uznaných k poskytnutým zárukám

Popis:

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:

Část SYU : 652.

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
Zdroj: zákon č 593/1992 Sb. ve znění
 pozdějších předpisů

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0862

Akronym:

Název: Tvorba ostatních rezerv daňově uznaných

Popis:

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:

Část SYU : 652.

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: 01.01.1998
Zdroj: zákon č 593/1992 Sb. ve znění Zpracoval: Vávra/odb.61
 pozdějších předpisů

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0863

Akronym:

Název: Tvorba rezerv daňově neuznaných k úvěrům

Popis:

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:

Část SYU : 653.

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: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0864

Akronym:

Název: Tvorba rezerv daňově neuznaných k podrozvahovým pohledávkám

Popis:

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:

Část SYU : 653.

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: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0865

Akronym:

Název: Tvorba rezerv k cenným papírům a majetkovým podílům

Popis:

Hodnota nákladů banky na tvorbu rezerv daňově neuznaných k cenným papírům a majetkovým podílům (majetkovým účastem, které nemají formu cenných papírů), vytvořených nad rámec rezerv podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 653.

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
Zdroj: x

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0866

Akronym:

Název: Tvorba ostatních rezerv daňově neuznaných

Popis:

Hodnota nákladů banky na tvorbu ostatních rezerv daňově neuznaných, kromě tvorby rezerv daňově neuznaných k úvěrům, k cenným papírům a majetkovým podílům a 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:

Část SYU : 653.

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: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0867

Akronym:

Název: Tvorba opravných položek daňově uznaných ke klas. úvěrům

Popis:

Hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově uznaných ke klasifikovaným pohledávkám z úvěrů (popřípadě skupinám pohledávek se stejnou mírou rizika) při 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:

Část SYU : 654.

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
Zdroj: zákon č 593/1992 Sb. ve znění
 pozdějších předpisů

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0868

Akronym:

Název: Tvorba opravných položek k pohledávkám v konk. a vyrovnání

Popis:

Hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově uznaných k pohledávkám za dlužníky v konkursním a vyrovnacím řízení při 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:

Část SYU : 654.

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
Zdroj: zákon č 593/1992 Sb. ve znění
 pozdějších předpisů

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0869

Akronym:

Název: Tvorba ostatních opravných položek daňově uznaných

Popis:

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 při 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:

Část SYU : 654.

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
Zdroj: zákon č 593/1992 Sb. ve znění
 pozdějších předpisů

Platnost od: 01.01.1998
Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0870

Akronym:

Název: Tvorba opravných položek daňově neuznaných ke klas. úvěrům

Popis:

Hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově neuznaných ke klasifikovaným pohledávkám z úvěrů při 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:

Část SYU : 651.

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: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0871

Akronym:

Název: Tvorba opravných položek k cenným papírům k obchodování

Popis:

Hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově neuznaných k cenným papírům k obchodování při 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:

Část SYU : 651.

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: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0872

Akronym:

Název: Tvorba opravných položek k dlouhodobým finančním investicím

Popis:

Hodnota nákladů banky na tvorbu opravných položek daňově neuznaných k dlouhodobým finančním investicím při 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:

Část SYU: 651.

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: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0873

Akronym:

Název: Tvorba ostatních opravných položek daňově neuznaných

Popis:

Hodnota nákladů banky na tvorbu ostatních opravných položek daňově neuznaných při 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 a k dlouhodobým finančním investicím, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 651.

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: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0876

Akronym:

Název: Úrokové náklady na REPO operace s místními orgány

Popis:

Hodnota úrokových a obdobných nákladů banky ze získaných peněžních prostředků od místních orgánů v ČR (bez veřejných fondů místních orgánů) v případných REPO operacích a na případné výpůjčky cenných papírů od místních orgánů v ČR, 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 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Nezahrnuje poplatky a provize z těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0878

Akronym:

Název: Placené poplatky a provize emisním bankám

Popis:

Hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru placených bankou emisním bankám, zúčtovacím centřům 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, případné placené poplatky a provize spojené s příslušnými podrozvahovými operacemi s úrokovými nástroji prováděnými s emisními bankami a placené poplatky a provize na příslušné operace s mezinárodními bankami a finančními institucemi.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 611.

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: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0879

Akronym:

Název: Placené poplatky a provize jiným bankám

Popis:

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, případné placené poplatky a provize spojené s příslušnými podrozvahovými operacemi s úrokovými nástroji prováděnými s jinými bankami a s emisí, prodejem a výplatou vystavených depozitních směnek jiným bankám.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 611.

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: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0880

Akronym:

Název: Ztráty z prodeje cenných papírů

Popis:

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 a s cennými papíry drženými bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez nákladů na převody majetkových 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:

Část SYU : 615.

Datový typ: n Obecný datový typ číselný

Parametry informačního prvku:

P0002 P0010 P0011 P0012 P0014 P0019 P0045 P0046 P0047 P0053

Algoritmus odvození:

ENB0880=ENB0881+ENB0882

Poznámka:

Neobsahuje náklady na REPO operace a výpůjčky cenných papírů a příslušné poplatky a provize.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0881

Akronym:

Název: Ztráty z prodeje cenných papírů s pevným výnosem

Popis:

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 a cennými papíry drženými bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez nákladů na převody majetkových 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:

Část 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 na REPO operace a výpůjčky cenných papírů a příslušné poplatky a provize.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0882

Akronym:

Název: Ztráty z prodeje cenných papírů s proměnlivým výnosem

Popis:

Souhrnná hodnota ztrát banky z rozdílů cen pořízení a prodejních cen cenných papírů v tuzemské i cizí měně s proměnlivým výnosem při operacích s cennými papíry k obchodování a s cennými papíry drženými bankou dlouhodobě jako finanční investice (bez nákladů z převodu majetkových 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:

Část 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 na REPO operace a výpůjčky cenných papírů a příslušné poplatky a provize.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0888

Akronym:

Název: Ostatní náklady na devizové operace

Popis:

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 ostatních nákladech banky na pevné termínové a opční devizové operace, v Kč nebo v přepočtu na Kč. U spotových operací se zde uvažují náklady na spotové operace s měnovými nástroji, které nejsou zahrnuty v nákladech na podrozvahové operace s úrokovými a komoditními nástroji a s cennými papíry.

Vazba na účetnictví:

Část 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:

Nezahrnuje kurzové ztráty a placené poplatky a provize.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0889

Akronym:

Název: Úroky za vklady a úvěry od emisních bank bez REPO operací

Popis:

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:

Část SYU: 611

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 těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0890

Akronym:

Název: Náklady na podroz.operace s úrok.nástroji s emisními bankami

Popis:

Hodnota úrokových nákladů banky na podrozvahové (tj. pevné termínové a opční, popř. spotové) operace banky s úrokovými nástroji v tuzemské i cizí měně prováděné s emisními bankami, bez kurzových rozdílů, nákladů z úrokových swapů a nákladů z operací s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i příslušné náklady bank na nakoupené realizované nebo propadlé opce na úrokové nástroje (opční prémie) a náklady na příslušné operace s úrokovými nástroji v rozdílných měnách, vedené v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 611

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 těchto operací .

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0891

Akronym:

Název: Úroky za vklady a úvěry od jiných bank bez REPO operací

Popis:

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:

Část SYU: 611

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 těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0892

Akronym:

Název: **Náklady na podroz.oper.s úrokovými nástroji s jinými bankami**

Popis:

Hodnota úrokových nákladů banky na podrozvahové (tj. pevné termínové a opční, popř. spotové) operace banky s úrokovými nástroji v tuzemské i cizí měně prováděné s jinými bankami (kromě emisních), bez kurzových rozdílů, nákladů z úrokových swapů a nákladů z operací s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i příslušné náklady banky na nakoupené realizované nebo propadlé opce na úrokové nástroje (opční prémie) a náklady na příslušné operace s úrokovými nástroji v rozdílných měnách, vedené v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 611

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 těchto operací.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0893

Akronym:

Název: Úroky za vklady a úvěry od místních orgánů bez REPO operací

Popis:

Hodnota úrokových nákladů banky z přijatých vkladů rozpočtových a mimorozpočtových prostředků místních orgánů v ČR (bez veřejných fondů místních orgánů), z operací při vedení účtů a provádění platebního styku pro místní orgány v ČR a z případných přijatých úvěrů od místních orgánů v ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje úrokové náklady na případné REPO operace s místními orgány, případné výpůjčky cenných papírů od místních orgánů a případné podrozvahové operace s úrokovými nástroji s místními orgány.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

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 těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0894

Akronym:

Název: Úroky za úvěry od veřejných fondů bez REPO operací

Popis:

Hodnota úrokových nákladů banky z přijatých vkladů veřejných fondů v ČR, z operací při vedení účtů a provádění platebního styku pro veřejně 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:

Část SYU: 612

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 těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0895

Akronym:

Název: Úroky za úvěry od klientů bez REPO operací

Popis:

Hodnota úrokových nákladů banky z úvěrů přijatých bankou od klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů v ČR), včetně obdobných nákladů spojených s depozitními směnkami vystavenými bankou klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Nezahrnuje úrokové náklady na REPO operace s klienty, výpůjčky cenných papírů od klientů a podrozvahové operace s úrokovými nástroji s klienty.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

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 těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0896

Akronym:

Název: Náklady na podrozv. operace s úrokovými nástroji s klienty

Popis:

Hodnota úrokových nákladů banky na podrozvahové (tj. pevné termínové a opční, popř. spotové) operace banky s úrokovými nástroji v tuzemské i cizí měně prováděné s klienty, bez kurzových rozdílů, nákladů z úrokových swapů a nákladů z operací s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i příslušné náklady banky na realizované nebo propadlé opce na úrokové nástroje nakoupené na vlastní účet (opční prémie) a náklady na příslušné operace s úrokovými nástroji v rozdílných měnách vedené v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

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 těchto operací a náklady na opce nakoupené z příkazu klienta.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0897

Akronym:

Název: **Náklady na podrozvahové operace s cennými papíry**

Popis:

Hodnota nákladů a ztrát banky souvisejících se spotovými, pevnými termínovými a opčními operacemi s cennými papíry s proměnlivým i pevným výnosem v tuzemské i cizí měně a s ostatními akciovými nástroji, které nemají charakter nákladů na devizové operace nebo ztrát z prodeje cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i náklady banky na realizované nakoupené prodejní opce na cenné papíry (opční prémie) a na nerealizované (propadlé) nakoupené nákupní i prodejní opce na cenné papíry, náklady na operace s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů (bez úrokových swapů) a náklady na operace s cennými papíry v rozdílných měnách, vedené v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

Vazba na účetnictví:

Část 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 kurzové rozdíly a příslušné poplatky a provize a opční prémie z realizovaných nakoupených nákupních opcí na cenné papíry.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0898

Akronym:

Název: Náklady na podrozv.oper.s úrokovými nástr. s místními orgány

Popis:

Hodnota úrokových nákladů na případné podrozvahové (tj. pevné termínové a opční, popř. spotové) operace banky s úrokovými nástroji v tuzemské i cizí měně prováděné s místními orgány v ČR (kromě veřejných fondů místních orgánů), bez kurzových rozdílů, nákladů z úrokových swapů a nákladů z operací s úrokovými nástroji na bázi dlužných cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Zahrnuje i příslušné náklady banky na realizované nebo propadlé opce na úrokové nástroje nakoupené na vlastní účet (opční prémie) a náklady na příslušné operace s úrokovými nástroji v rozdílných měnách vedené v podrozvaze jako operace s měnovými nástroji.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

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 těchto operací a náklady na případné opce nakoupené z příkazu klienta.

Verze: 1.01

Stav: Platný

Platnost od: 31.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0899

Akronym:

Název: Úrokové náklady na REPO operace s veřejnými fondy

Popis:

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:

Část SYU: 612

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 těchto operací.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 01.01.1998

Zdroj: x

Zpracoval: Vávra/odbor 61