

## Metodický list

### Metodika stanovování struktury devizových rezerv

#### I. Definice a obsah

Devizové rezervy zahrnují likvidní zahraniční aktiva České národní banky ve směnitelných měnách.

Mezi devizové rezervy řadíme monetární zlato, zvláštní práva čerpání, rezervní pozici u Mezinárodního měnového fondu a krátkodobá aktiva ve vztahu k zahraničí (tj. vklady, cenné papíry, valuty aj. aktiva).

Devizové rezervy jsou vykazovány Českou národní bankou ve struktuře stanovené Mezinárodním měnovým fondem v příručce *Guidelines for a Data Template on International Reserves and Foreign Currency Liquidity*.

Součástí výkazu jsou i základní údaje o předpokládaném zvýšení a snížení devizových rezerv v nejbližším časovém horizontu a údaje o repo-operacích s cennými papíry vůči zahraničí.

#### II. Zdroje a metodika zjišťování

Zdrojem pro získání definovaných dat jsou databáze ČNB. Struktura devizových rezerv se zpracovává v měsíční periodicitě a zveřejňuje 7. den v měsíci na internetové stránce ČNB.

Na základě valutovaných účetních údajů (předvahy a bilancí ČNB) jsou pak následující měsíc devizové rezervy zpřesňovány.

#### III. Členění

Stav devizových rezerv a devizová likvidita se člení na 4 části:

1. Stav devizových rezerv a ostatních devizových aktiv
2. Předurčený krátkodobý odliv / příliv devizových aktiv
3. Podmíněný krátkodobý příliv/ odliv devizových aktiv
4. Ostatní vybrané položky

#### IV. Způsob výpočtu

Probíhá dle metodiky MMF a Evropské centrální banky. Devizové rezervy jsou vykázány na netto bázi očištěny o repo operace s cennými papíry.

#### V. Změna metodiky

Od 31.3.2000 jsou devizové rezervy vykazovány v jiné metodice, měnové zlato je nově na základě požadavku MMF oceňováno tržním kurzem platným ke sledovanému dni. Pro statistické účely bylo do 31.3.2000 na doporučení MMF zlato oceněno hodnotou 42,22 USD za 1 trojskou unci.

#### VI. Vykazující subjekty

Česká národní banka