

03 Informování o hospodářské situaci (banky)

03_01 Bilanční aktiva (RIS15_01)

Popis	CR	Údaj kompenzovaný o opravné položky a opravy, Všechny měny, Rezidenti a nerezidenti celkem (10)
A	B	001
*Rozvahová aktiva celkem	001	
1. Pokladní hotovost a vklady u centrálních bank	002	
Pokladní hotovost	003	
Účty platebního styku u centrálních bank - debetní zůstatky	004	
Běžné účty u centrálních bank - debetní zůstatky	005	
Termínové vklady do 24 hodin u centrálních bank	006	
2. Stat.bezkup.dluh.a ostat.CP přijim.cent.bank. k refinan..	007	
a) CP vydané vlad.instit. přijímané centrální bankami k refinan.	008	
Státní bezkup.dluhopisy k obch.přijímané centrálními bankami	009	
Státní bezkup.dluhopisy k prodeji přijímané centrální bankami	010	
Státní bezkup.dluhopisy drž.do spl.přijímané centrální bankami	011	
Státní kupon.dluhopisy k obchodování přijímané centrální bankami	012	
Státní kuponove dluhopisy k prodeji přijímané centrální bankami	013	
Státní kupon.dluhopisy držené do spl.přijímané centrální bankami	014	
b) Ostatní CP přijímané centrálními bankami k refinancování	015	
Bezkupon.dluhopisy cent.bank k obchod.přijímané centrálními bankami	016	
Bezkup.dluhopisy cent.bank k prodeji přijímané centrálními bankami	017	
Bezkup.dluhopisy cent.bank drž.do spl.přijímané centrálními bankami	018	
3. Pohledávky za bankami	019	
a) Pohledávky za bankami splatné na požádání	020	
Běžné účty u jiných bank - debetní zůstatky	021	
Běžné účty jiných bank - debetní zůstatky	022	
Termínové vklady do 24 hodin u jiných bank	023	
Úvěry poskytnuté jiným bankám do 24 hodin	024	
b) Ostatní pohledávky za bankami	025	
Ostatní pohledávky za centrálními bankami	026	
Dluhopisy cent.bank poř.v primár. emis. Neurčené k obchod.	027	
Úvěry poskytnuté centrálním bankám	028	
*Termínové vklady nad 24 hodin u centrálních bank	029	
Jiné pohledávky za centrálními bankami	030	
Ostatní pohledávky za jinými bankami	031	
Dluhové CP jin.bank pořiz.v primár.emis.neurč.k obchodování	032	
Úvěry poskytnuté jiným bankám nad 24 hodin	033	
Termínové vklady nad 24 hodin u jiných bank	034	
Jiné pohledávky za jinými bankami	035	
*Sledované a ohrožené pohledávky za jinými bankami	036	
4. Pohledávky za klienty	037	
a) Pohledávky za klienty splatné na požádání	038	
Souhrn debet.zůstat.na bez. účtech vládních institucí	039	
Souhrn debet. zůstatků na bez. účtech ostatních klientů	040	
b) Ostatní pohledávky za klienty	041	
Pohledávky za vládními institucemi	042	
Dluh.cen.pap.vlád.institucí pořiz.v prim.emis.neurč.k obch.	043	
Standardní pohledávky za vládními institucemi	044	

*Sledované a ohrožené pohledávky za vládními institucemi	045
Pohledávky za ostatními klienty	046
Standardní pohledávky za ostatními klienty	047
Standardní úvěry poskytnuté ostatním klientům	048
Ostatní standardní pohledávky za ostatními klienty	049
Dluh.cen.pap.ost.klient.poriz.v primar.emis.neurc.k obchod.	050
Pohledávky hodnocené portfoliové	051
*Sledované a ohrožené pohledávky za ostatními klienty	052
Sledované úvěry a ostatní pohledávky za ostatními klienty	053
Nestandardní úvěry a ostatní pohledávky za ostatními klienty	054
Pochybné úvěry a ostatní pohledávky za ostatními klienty	055
Ztrátové úvěry a ostatní pohledávky za ostatními klienty	056
5. Dluhové cenné papíry	057
a) Dluhové cenné papíry vydané vládními institucemi	058
Dluhové cen.pap.k obchod.vydané vládními institucemi	059
Dluhové CP bezkuponové k obchod.vydané vlád.inst.	060
Dluh.CP bezkup. k obchod. vyd.vlád.inst.dané do repa a půjč.	061
Dluhové CP kuponové k obchod. vydané vlád.institucemi.	062
Dluh.CP kupon. k obchod.vyd. vlád.inst. dané do repa a půjč	063
Dluhové cen.pap.k prodeji vydané vládními institucemi	064
Dluhové CP bezkupon. k prodeji vydané vlád.institucemi	065
Dluh.CP bezkupon.k prodeji vyd.vl.inst dané do repa a půjč.	066
Dluhové CP kupon.k prodeji vydané vlád.institucemi	067
Dluh. CP kupon.k prodeji vyd.vlád.inst. dané do repa a půjč.	068
Dluh. cen.pap.vydané vládními institucemi držené do splatn.	069
Dluhové CP bezkup.drž.do spl. vyd.vlád.institucemi	070
Dluh.CP bezkup.drž.do splat.vyd.vl.inst. dané do repa a půjč	071
Dluhové CP kupon. drž. do spl. vydané vlád. institucemi	072
Dluh.CP kupon.drž.do spl.vyd.vlád.inst. dané do repa a půjč.	073
b) Dluhové cenné papíry vydané ostatními subjekty	074
Dluhové cenné papíry k obchodování vydané ostatními subjekty	075
Bezkuponové dluhopisy centrálních bank k obchodování	076
Bezkuponové dluh.cent. bank k obchod.dané do repa a půjčené	077
Ostatní bezkupon.dluhopisy k obchod.vydané ost.subj.	078
Ostat.bezkup.dluhopisy k obchod.dané do repa a půjčené	079
Kuponové dluhopisy k obchodování vydané ost.subjekty	080
Kuponové dluhopisy k obchod.dané do repa a půjčené	081
Směnky k obchodování vydané ostatními subjekty	082
Směnky k obchodování dané do repa a půjčené	083
Cenné papíry zajištěné aktivy k obchodování	084
Cen.papíry zajištěné aktivy k obchod.dané do repa a půjčené	085
Dluhové cenné papíry k prodeji vydané ostatními subjekty	086
Bezkupon.dluhopisy cent.bank k prodeji vydané. ost.subj.	087
Bezkup.dluh. cent.bank k prodeji dané do repa a půjčené	088
Ostatní bezkupon.dluhopisy k prodeji vydané ost.subj.	089
Ostatní bezkup.dluh. k prodeji dané do repa a půjčené	090
Kuponové dluhopisy k prodeji vydané ostatními subjekty	091
Kuponové dluhopisy k prodeji dané do repa a půjčené	092
Směnky k prodeji vydané ostatními subjekty	093
Směnky k prodeji dané do repa a půjčené	094
Cenné papíry zajištěné aktivy k prodeji	095
Cenné papíry zajiš.aktivy k prodeji dané do repa a půjčené	096

Dluhové cenné papíry držené do splat.vydané ostat.subjekty	097
Bez kupon.dluhopisy centrálních bank držené do splatnosti	098
Bez kupon.dluh.centráln.bank drž. do splat.dané do repa a půjč.	099
Ostatní bez kupon.dluhopisy držené do spl.vydané ost.subj.	100
Ostat.bez kupon.dluh.držené do splat. dané do repa a půjčené	101
Kuponové dluhopisy držené do splatnosti vydané ost.subj.	102
Kuponové dluh.držené do splat. dané do repa a půjčené	103
Směnky držené do splatnosti vydané ost.subjekty	104
Směnky držené do splatnosti dané do repa a půjčené	105
Cenné papíry zajištěné aktivy držené do splatnosti	106
Cen.papíry zajiš.aktivy drž.do splat.dané do repa a půjčené	107
6. Akcie, podílové listy, ostatní podíly	108
a) Akcie, podílové listy k obchodování	109
Akcie k obchodování	110
Akcie k obchodování dané do repa a půjčené	111
Podílové listy k obchodování	112
Podílové listy k obchodování dané do repa a půjčené	113
b) Akcie, podílové listy, ostatní podíly k prodeji	114
Akcie, zatímni listy k prodeji	115
Akcie, zatím.listy k prodeji dané do repa a půjčené	116
Podílové listy k prodeji	117
Podílové listy k prodeji dané do repa a půjčené	118
Ostatní podíly	119
Ostatní podíly dané do repa a půjčené	120
7. Účasti s podstatným vlivem	121
a) Účasti s podstatným vlivem v bankách	122
b) Účasti s podstatným vlivem v ostatních subjektech	123
Účasti s podstatným vlivem ve finančních institucích	124
Účasti s podst.vlivem v subjektech kolekt.investování(IS,IF)	125
Účasti s podstatným vlivem v obchodnících s cennými papíry	126
Účasti s podstatným vlivem v pojišťovnách	127
Účasti s podstatným vlivem v jiných finančních institucích	128
Účasti s podstatným vlivem v jiných institucích	129
8. Účasti s rozhodujícím vlivem	130
a) Účasti s rozhodujícím vlivem v bankách	131
b) Účast s rozhodujícím vlivem v ostatních subjektech	132
Účasti s rozhodujícím vlivem ve finančních institucích	133
Účasti s rozh.vlivem v subjektech kolekt.investování(IS,IF)	134
Účasti s rozhodujícím vlivem v obchodnících s cennými papíry	135
Účasti s rozhodujícím vlivem v pojišťovnách	136
Účasti s rozhodujícím vlivem v jiných finančních institucích	137
Účasti s rozhodujícím vlivem v jiných institucích	138
9. Dlouhodobý nehmotný majetek	139
a) Zřizovací výdaje	140
b) Goodwill	141
c) Ostatní nehmotný majetek	142
10. Dlouhodobý hmotný majetek	143
a) Pozemky a budovy pro provozní činnost	144
b) Ostatní hmotný majetek	145
11. Ostatní aktiva rozvahová	146
Kladné reálné hodnoty derivátů	147
Kladné reálné hodnoty pevných termínových operací	148

Kladné reálné hodnoty pev.term.operaci s úrokovými nástroji	149
Kladné reálné hodnoty pev.term.operaci s měnovými nástroji	150
Kladné reálné hodnoty pev.term.operaci s akciovými nástroji	151
Kladné hodnoty pev.term.operaci s komoditními nástroji	152
Kladná reálná hodnota pev.term.operaci s úvěrovými nástroji	153
Kladné reálné hodnoty opcí	154
Kladné reálné hodnoty opcí na úrokové nástroje	155
Kladné reálné hodnoty opcí na měnové nástroje	156
Kladné reálné hodnoty opcí na akciové nástroje	157
Kladné reálné hodnoty opcí na komoditní nástroje	158
Kladné reálné hodnoty opcí na úvěrové nástroje	159
Kurzové rozdíly ze spotových operací - debetní zůstatek	160
Splatná daň z příjmu - debetní zůstatek	161
Odložená daňová pohledávka	162
Zlato	163
Jiné drahé kovy	164
Ostatní pokladní hodnoty	165
Marže burzovních derivátů na vlastní účet	166
Marže burzovních derivátů pro zákazníky	167
Neidentifik.pohledávky z finanč.čin.(např.z plateb.styku)	168
Pohledávky z obchodování s cennými papíry	169
Pohledávky za trhem cenných papírů	170
Pohledávky za příkazci	171
Upsané cenné papíry určené k umístění na veřejnosti	172
Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů	173
Hodnoty k inkasu přijaté od klientů	174
Ostat.účel.pohledávky a závazky - vysl.deb.zůst.	175
Uspoř.účty pro zúčtování plateb.styku - vysl.deb.zůst.	176
Zúčtování s tuzem.pobočkami a jednatel. - vysl.deb.zůst.	177
Provoz.prostř.svěřené zahr.poboč.a jednatel.- vysl.deb.zůst.	178
Prostředky poskyt. zahr.poboč.a jednatel. - vysl.debet.zůst.	179
Dlouhodobé poskytnuté prostředky	180
Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru	181
Pohledávky za různými dlužníky	182
Dohadné účty aktivní	183
Pohledávky ze státní podpory ke stavebnímu spoření	184
Zásoby	185
12. Pohledávky z upsaného vlastního kapitálu	186
13. Náklady a příjmy příštích období	187
Náklady příštích období	188
Příjmy příštích období	189

03 Informování o hospodářské situaci (banky)
03_02 Bilanční pasiva (RIS15_03)

Popis	CR	Všechny měny, Rezidenti a nerezidenti celkem (1)
A	B	001
Rozvahová pasiva celkem	001	
1. Závazky vůči bankám	002	
a) Závazky vůči bankám splatné na požádání	003	
Závazky vůči centrálním bankám splatné na požádání	004	
*Závazky vůči jiným bankám splatné na požádání	005	
Běžné účty u jiných bank - kreditní zůstatky	006	
Běžné účty jiných bank - kreditní zůstatky	007	
Termínové vklady do 24 hodin jiných bank	008	
Přijaté úvěry od jiných bank do 24 hodin	009	
b) Ostatní závazky vůči bankám	010	
Ostatní závazky vůči centrálním bankám	011	
Přijaté úvěry od centrálních bank nad 24 hodin	012	
Termínové vklady nad 24 hodin centrálních bank	013	
Jiné závazky vůči centrálním bankám	014	
*Ostatní závazky vůči jiným bankám	015	
Přijaté úvěry od jiných bank nad 24 hodin	016	
Termínové vklady nad 24 hodin jiných bank	017	
Jiné závazky vůči jiným bankám	018	
2. Závazky vůči klientům	019	
a) Závazky vůči klientům splatné na požádání	020	
Úsporné vklady klientů na požádání	021	
Běžné účty vládních institucí – kreditní zůst.	022	
Běžné účty ostatních klientů - kreditní zůst.	023	
b) Ostatní závazky vůči klientům	024	
Úsporné vklady klientů se splatností	025	
Úsporné vklady klientů s výpovědní lhůtou	026	
Termínové vklady se splatností	027	
Term. vklady se splatností vládních institucí	028	
Termínové vklady se splatností ostatních klientů	029	
Termínové vklady s výpovědní lhůtou	030	
Term. vklady s výp. lhůtou vládních institucí	031	
Termínové vklady s výpovědní lhůtou ostatních klientů	032	
Přijaté úvěry	033	
Přijaté úvěry od vládních institucí	034	
Přijaté úvěry od ostatních klientů	035	
Jiné závazky	036	
Jiné závazky vůči vládním institucím	037	
Jiné závazky vůči ostatním klientům	038	
Účelově vázané vklady	039	
Vkladové certifikáty	040	
Vkladní listy	041	
3. Závazky z dluhových cenných papírů	042	

a) Emitované dluhové cenné papíry	043
Emitované krátkodobé dluhové cenné papíry	044
Emitované krátkodobé kuponové dluhopisy	045
Emitované krátkodobé bezkuponové dluhopisy	046
Emitované krátkodobé směnky	047
Vlastní krátkodobé dluhové cenné papíry	048
Emitované dlouhodobé dluhové cenné papíry	049
Emitované dlouhodobé kuponové dluhopisy	050
Emitované hypoteční zástavní listy	051
Emitované dlouhodobé bezkuponové dluhopisy	052
Emitované dlouhodobé směnky	053
Vlastní dlouhodobé dluhové cenné papíry	054
b) Ostatní závazky z dluhových cenných papírů	055
Závazky z dluhových cenných papírů - krátké prodeje	056
Závazky ze splatných emitovaných dluhopisů	057
4. Ostatní pasiva rozvahová	058
Záporné reálné hodnoty derivátů	059
Záporné reálné hodnoty pevných termínových operací	060
Záporné reálné hodnoty pev. term. operací s úrok. nástroji	061
Záporné reálné hodnoty pev. term. operací s měn. nástroji	062
Záporné reálné hodnoty pev. term. operací s akciov. nástroji	063
Záporné reálné hodnoty pev. term. operací s komodit. nástroji	064
Záporné reálné hodnoty pev. term. operací s úvěr. nástroji	065
Záporné reálné hodnoty opcí	066
Záporné reálné hodnoty opcí na úrokové nástroje	067
Záporné reálné hodnoty opcí na měnové nástroje	068
Záporné reálné hodnoty opcí na akciové nástroje	069
Záporné reálné hodnoty opcí na komoditní nástroje	070
Záporné reálné hodnoty opcí na úvěrové nástroje	071
Kurzové rozdíly ze spotových operací - kreditní zůstatek	072
Splatná daň z příjmu - kreditní zůstatek	073
Odložený daňový závazek	074
Závazky z jiných hodnot než cenné papíry	075
Závazky z akcií - krátké prodeje	076
Závazky z podílových listů - krátké prodeje	077
Neidentifikované závazky z fin. čin. (např. platebního styku)	078
Závazky z obchodování s cennými papíry	079
Závazky vůči trhu cenných papírů	080
Závazky vůči příkazcům	081
Závazky z cenných papírů klientů v dispozici banky	082
Závazky vůči Fondu pojištění vkladů	083
Závazky vůči Garančnímu fondu obchodníků s cennými papíry	084
Závazky vůči korespondentům z hodnot zaslaných k inkasu	085
Závazky vůči klientům z hodnot zaslaných k inkasu	086
Ostatní účelové pohledávky a závazky - vysl. kreditní zůst.	087
Uspor. účty pro zúčtování plateb. styku - vysl. kreditní zůst.	088
Zúčt. s tuzem. pobočkami a jednatelstvími - vysl. kreditní zůst.	089
Provoz. prostř. přijaté od zahr. pob. a jednatel. - vysl. kr. zůst.	090
Závazky vůči různým věřitelům	091
Dohadné účty pasivní	092
Závazky vůči akcionářům	093
Závaz. vůči akcionářům z upsaného nezapsaného zakl. kap.	094

Ostatní závazky vůči akcionářům	095
Dotace a prostředky obdobné dotacím	096
5. Výnosy a výdaje příštích období	097
Výnosy příštích období	098
Výdaje příštích období	099
6. Rezervy	100
a) Rezervy na důchody a podobné závazky	101
b) Rezervy na daně	102
c) Ostatní rezervy	103
Rezervy k vybraným podrozvahovým položkám	104
Rezervy na standardní úvěry	105
Další rezervy	106
7. Podřízené závazky	107
Podřízené úvěry a vklady přijaté od bank	108
Podřízené úvěry a vklady přijaté od jiných subjektů	109
Emitované podřízené dluhopisy	110
8. Základní kapitál	111
Splacený základní kapitál	112
Nesplacený základní kapitál	113
9. Vlastní akcie	114
10. Emisní ážio	115
11. Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	116
a) Povinné rezervní fondy	117
b) Rezervní fondy k vlastním akciím	118
c) Ostatní rezervní fondy	119
rezervní fond ke krytí rizik bankovní činnosti	120
Další rezervní fondy	121
d) Ostatní fondy ze zisku	122
12. rezervní fond na nové ocenění	123
13. Kapitálové fondy	124
14. Oceňovací rozdíly	125
a) Oceňovací rozdíly z majetku a závazků	126
b) Oceňovací rozdíly ze zajišťovacích derivátů	127
c) Oceňovací rozdíly z přepočtu účasti	128
15. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	129
Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta po schválení	130
Zisk (ztráta) z minulého roku ve schvalovacím řízení	131
16. Zisk nebo ztráta za účetní období	132

03 Informování o hospodářské situaci (banky)
03_03 Podrozvahová aktiva (RIS_15_04)

Popis	CR	Všechny měny, Rezidenti a nerezidenti celkem (1)
A	B	001
Uhrn vybraných podrozvahových aktiv	001	
1. Poskytnuté přísliby a záruky	002	
a) Poskytnuté přísliby	003	
b) Poskytnuté záruky a ručení	004	
Poskytnuté záruky z úvěrových derivátů	005	
Ostatní Poskytnuté záruky a ručení	006	
c) Poskytnuté záruky ze směnek	007	
Poskytnutá přijetí směnek	008	
Poskytnuté záruky z převedených směnek	009	
Poskytnutá směnečná rukojemství	010	
d) Poskytnuté záruky z akreditivů	011	
Poskytnuté záruky z otevření akreditivů	012	
Poskytnuté záruky z potvrzení akreditivů	013	
2. Poskytnuté zástavy	014	
a) Poskytnuté nemovité zástavy	015	
b) Poskytnuté peněžní zástavy	016	
c) Poskytnuté zástavy - cenné papíry	017	
d) Poskytnuté Ostatní zástavy	018	
3. Pohledávky ze spotových operací celkem	019	
a) Pohledávky ze spotových operací s úrokovými nástroji	020	
b) Pohledávky ze spotových operací s měnovými nástroji	021	
c) Pohledávky ze spotových operací s akciovými nástroji	022	
d) Pohledávky ze spotových operací s komoditními nástroji	023	
4. Pohledávky z pevných termínových operací celkem	024	
a) Pohledávky z pevných termín. operací s úrokovými nástroji	025	
b) Pohledávky z pevných termín. operací s měnovými nástroji	026	
c) Pohledávky z pevných termín. operací s akciovými nástroji	027	
d) Pohledávky z pevných termín. operací s komoditními nástroji	028	
e) Pohledávky z pevných termín. operací s úvěrovými nástroji	029	
6. Pohledávky z opcí celkem	030	
a) Pohledávky z opcí na úrokové nástroje	031	
b) Pohledávky z opcí na měnové nástroje	032	
c) Pohledávky z opcí na akciové nástroje	033	
d) Pohledávky z opcí na komoditní nástroje	034	
e) Pohledávky z opcí na úvěrové nástroje	035	
7. Odepsané Pohledávky	036	
8. Hodnoty předané k obhospodařování	037	
9. Hodnoty předané do úschovy, správy a k uložení	038	

03 Informování o hospodářské situaci (banky)

03_04 Podrozvahová aktiva - Pohledávky z pevných termínových operací (RIS_15_05)

Popis	CR	Všechny měny, Rezidenti a nerezidenti celkem (1)
A	B	001
Pohledávky z pevných termín. operací s úrokovými nástroji - Pevné termínové operace	001	
Forwardy	002	
Futures	003	
Swapy	004	
Pohledávky z pevných termín. operací s měnovými nástroji - Pevné termínové operace	005	
Forwardy	006	
Futures	007	
Swapy	008	
Pohledávky z pevných termín. operací s akciovými nástroji - Pevné termínové operace	009	
Forwardy	010	
Futures	011	
Swapy	012	
Pohledávky z pevných termín. operací s komoditními nástroji - Pevné termínové operace	013	
Forwardy	014	
Futures	015	
Swapy	016	
Pohledávky z pevných termín. operací s úvěrovými nástroji - Pevné termínové operace	017	
Forwardy	018	
Futures	019	
Swapy	020	

03 Informování o hospodářské situaci (banky)

03_05 Podrozvahová aktiva - Pohledávky z opcí (RIS_15_06)

Popis	CR	Všechny měny, Rezidenti a nerezidenti celkem (1)
A	B	001
Pohledávky z opcí na úrokové nástroje - Opce	001	
Nakoupené opce	002	
Prodané opce	003	
Pohledávky z opcí na měnové nástroje - Opce	004	
Nakoupené opce	005	
Prodané opce	006	
Pohledávky z opcí na akciové nástroje - Opce	007	
Nakoupené opce	008	
Prodané opce	009	
Pohledávky z opcí na komoditní nástroje - Opce	010	
Nakoupené opce	011	
Prodané opce	012	
Pohledávky z opcí na úvěrové nástroje - Opce	013	
Nakoupené opce	014	
Prodané opce	015	

03 Informování o hospodářské situaci (banky)
03_06 Podrozvahová pasiva (RIS_15_07)

Popis	CR	Všechny měny, Rezidenti a nerezidenti celkem (1)
A	B	001
Uhrn vybraných podrozvahových pasiv	001	
1. Přijaté přísliby a záruky	002	
a) Přijaté přísliby	003	
b) Přijaté záruky a ručení	004	
Přijaté záruky z úvěrových derivátů	005	
Ostatní Přijaté záruky a ručení	006	
c) Přijaté záruky ze směnek	007	
Přijaté přijetí směnek	008	
Přijaté záruky z převedených směnek	009	
Přijaté směnečná rukojemství	010	
d) Přijaté záruky z akreditivu	011	
Přijaté záruky z otevření akreditivu	012	
Přijaté záruky z potvrzení akreditivu	013	
2. Přijaté zástavy	014	
a) Přijaté nemovité zástavy	015	
b) Přijaté peněžní zástavy	016	
c) Přijaté zástavy - cenné papíry	017	
d) Přijaté Ostatní zástavy	018	
e) Přijaté kolaterály	019	
Přijaté kolaterály - cenné papíry	020	
Přijaté kolaterály - Ostatní nástroje	021	
3. Závazky ze spotových operací celkem	022	
a) Závazky ze spotových operací s úrokovými nástroji	023	
b) Závazky ze spotových operací s měnovými nástroji	024	
c) Závazky ze spotových operací s akciovými nástroji	025	
d) Závazky ze spotových operací s komoditními nástroji	026	
4. Závazky z pevných termínových operací celkem	027	
a) Závazky z pevných termínových operací s úrokovými nástroji	028	
b) Závazky z pevných termínových operací s měnovými nástroji	029	
c) Závazky z pevných termínových operací s akciovými nástroji	030	
d) Závazky z pevných termínových operací s komoditními nástroji	031	
e) Závazky z pevných termínových operací s úvěrovými nástroji	032	
5. Závazky z opcí celkem	033	
a) Závazky z opcí na úrokové nástroje	034	
b) Závazky z opcí na měnové nástroje	035	
c) Závazky z opcí na akciové nástroje	036	
d) Závazky z opcí na komoditní nástroje	037	
e) Závazky z opcí na úvěrové nástroje	038	
6. Hodnoty převzaté k obhospodařování	039	
7. Hodnoty převzaté do úschovy, správy a k uložení	040	

03 Informování o hospodářské situaci (banky)

03_07 Podrozvahová pasiva - Závazky z pevných termínových operací (RIS_15_08)

Popis	CR	Všechny měny, Rezidenti a nerezidenti celkem (1)
A	B	001
Závazky z pevných termín. operací s úrokovými nástroji - Pevné termínové operace	001	
Forwardy	002	
Futures	003	
Swapy	004	
Závazky z pevných termín.operací s měnovými nástroji - Pevné termínové operace	005	
Forwardy	006	
Futures	007	
Swapy	008	
Závazky z pevných termín. operací s akciovými nástroji - Pevné termínové operace	009	
Forwardy	010	
Futures	011	
Swapy	012	
Závazky z pevných termín. operací s komoditními nástroji - Pevné termínové operace	013	
Forwardy	014	
Futures	015	
Swapy	016	
Závazky z pevných termín.operací s úvěrovými nástroji - Pevné termínové operace	017	
Forwardy	018	
Futures	019	
Swapy	020	

03 Informování o hospodářské situaci (banky)
03_08 Podrozvahová pasiva - Závazky z opcí (RIS_15_09)

Popis	CR	Všechny měny, Rezidenti a nerezidenti celkem (1)
A	B	001
Závazky z opcí na úrokové nástroje - Opce	001	
Nakoupené opce	002	
Prodané opce	003	
Závazky z opcí na měnové nástroje - Opce	004	
Nakoupené opce	005	
Prodané opce	006	
Závazky z opcí na akciové nástroje - Opce	007	
Nakoupené opce	008	
Prodané opce	009	
Závazky z opcí na komoditní nástroje - Opce	010	
Nakoupené opce	011	
Prodané opce	012	
Závazky z opcí na úvěrové nástroje - Opce	013	
Nakoupené opce	014	
Prodané opce	015	

03 Informování o hospodářské situaci (banky)
03_09 Náklady, výnosy a zisky nebo ztráty (VIS_10_01)

Popis	CR	Hodnota
A	B	001
1. výnosy z úroku a podobné výnosy	001	
a) výnosy z úroku z dluhových cenných papírů	002	
b) Ostatní úrokové výnosy	003	
Úroky od centrálních bank	004	
Úroky od centr. bank z vkladů a úvěrů bez úroku z repo obch.	005	
Úroky od centrálních bank z repo obchodů	006	
Úroky od jiných bank	007	
Úroky od jiných bank z vkladů a úvěrů bez úroku z repo obch.	008	
Úroky od jiných bank z repo obchodů	009	
Úroky od vládních institucí	010	
Úroky od vládních institucí bez úroku z repo obchodů	011	
Úroky od vládních institucí z repo obchodů	012	
Úroky od ostatních klientů	013	
Úroky od ostatních klientů z úvěrů bez úroku z repo obchodu	014	
Úroky od ostatních klientů z repo obchodů	015	
Zisk ze zajišťovacích úrokových derivátů	016	
2. Náklady na Úroky a podobné Náklady	017	
a) Náklady na Úroky z emitovaných dluhových cenných papírů	018	
b) Náklady na Úroky z krátkých prodejů dluhových cenných papírů	019	
Ostatní úrokové Náklady	020	
Úroky centrálním bankám	021	
Úroky centr. bankám z vkladů a úvěrů bez úroku z repo obch.	022	
Úroky centrálním bankám z repo obchodů	023	
Trestné Úroky centrálním bankám	024	
Úroky jiným bankám	025	
Úroky jiným bankám z vkladu a úvěrů bez úroku z repo obchodů	026	
Úroky jiným bankám z repo obchodů	027	
Úroky vládním institucím	028	
Úroky vládním instit. z vkladu a úvěrů bez úroku z repo obch.	029	
Úroky vládním institucím z repo obchodů	030	
Úroky ostatním klientům	031	
Úroky ostatním klientům z vkladu	032	
Úroky ostatním klientům z běžných účtů	033	
Úroky ostatním klientům z termínových vkladů	034	
Úroky ostatním klientům z úsporných vkladů	035	
Úroky z vkladových certifikátů	036	
Úroky z vkladních listů	037	
Úroky ostatním klientům z úvěrů	038	
Úroky ostatním klientům z úvěrů bez repo obchodů	039	
Úroky ostatním klientům z repo obchodů	040	
Ztráta ze zajišťovacích úrokových derivátů	041	
Čisté úrokové výnosy	042	
3. výnosy z akcií a podílů	043	
4. výnosy z poplatků a provizí	044	
Poplatky a provize z úvěrových činností	045	
Poplatky a provize z platebního styku	046	
Poplatky a provize z operací s cennými papíry	047	
Poplatky a provize z devizových operací	048	
Poplatky a provize z operací s CP a deriváty pro zákazníky	049	
Poplatky a provize za obstarání CP a derivátů pro zákazníky	050	
Poplatky a provize za úschovu, správu a uložení hodnot	051	

Poplatky a provize za obhospodařování hodnot	052
Poplatky a provize za ostatní operace s cennými papíry	053
Poplatky a provize za poradenskou činnost	054
Poplatky a provize z ostatních finančních činností	055
5. Náklady na poplatky a provize	056
Poplatky a provize na úvěrové činnosti	057
Poplatky a provize na platební styk	058
Poplatky a provize na operace s cennými papíry	059
Poplatky a provize na devizové operace	060
Poplatky a provize na operace s CP a deriváty pro zákazníky	061
Poplatky a provize na ostatní finanční činnosti	062
Čisté výnosy z poplatků a provizí	063
6. Čistý zisk nebo Ztráta z finančních operací	064
Zisk(Ztráta) z finan.činností s finan.nástroji k obchodování	065
Zisk (Ztráta) z cenných papírů k obchodování	066
Zisk (Ztráta) z dluhových cenných papírů k obchodování	067
Zisk (Ztráta) z akcií k obchodování	068
Zisk (Ztráta) z podílových listů k obchodování	069
Zisk (Ztráta) z derivátů jiných než zajišťovacích	070
Zisk (Ztráta) z úrokových derivátů	071
Zisk (Ztráta) z měnových derivátů	072
Zisk (Ztráta) z akciových derivátů	073
Zisk (Ztráta) z komoditních derivátů	074
Zisk (Ztráta) z úvěrových derivátů	075
Zisk (Ztráta) z devizových operací	076
Zisk (Ztráta) z obchodování s cizími měnami	077
Zisk (Ztráta) z kurzových rozdílů	078
Zisk (Ztráta) ze zajišťovacích měnových derivátů	079
Zisk (ztráta) z převodu pohledávek k obchodování	080
Zisk(ztr.) z fin.čin.s CP k prodeji a drženími do splatnosti	081
Zisk (ztráta) z cenných papírů k prodeji	082
Zisk (ztráta) z dluhových cenných papírů k prodeji	083
Zisk (ztráta) z akcií k prodeji	084
Zisk (ztráta) z podílových listů k prodeji	085
Zisk (ztráta) ze zajišťovacích akciových derivátů	086
Tvorba opravných položek k ostatním podílům	087
Rozpuštění oprav.položek k ostatním podílům pro nepotřebnost	088
Použití opravných položek k ostatním podílům	089
Zisk (ztráta) z ostatních podílů k prodeji	090
Zisk (ztráta) z cenných papírů držných do splatnosti	091
Tvorba oprav. položek k cenným papírům držným do splatnosti	092
Rozpuš. opr. pol. k cen. pap. drž. do splatn. pro nepotřeb.	093
Použití opr. položek k cenným papírům držným do splatnosti	094
Zisk(ztráta) z prodeje cenných papírů držných do splatnosti	095
7. ostatní provozní výnosy	096
výnosy z finančního leasingu	097
Zisky z převodu účastí rozhodujícím vlivem	098
Zisky z převodu účastí s podstatným vlivem	099
výnosy z převodu hmotného a nehmotného majetku	100
Zisky z převodu dluh.CP pořiz.v primár.emisích neurč.k obch.	101
Zisky z převodu pohledávek jiných než k obchodování	102
Jiné provozní výnosy	103
8. Ostatní provozní Náklady	104
Příspěvky do Fondu pojištění vkladu	105
Příspěvky do Garančního fondu obchodníků s cennými papíry	106
Jiné provozní Náklady	107
9. Správní Náklady	108
a) Náklady na zaměstnance	109
Mzdy a platy	110

Sociální a zdravotní pojištění	111
Ostatní Náklady na zaměstnance	112
b) Ostatní Správní náklady	113
Nájemné	114
Spotřeba materiálu	115
náklady na outsourcing	116
náklady na reklamu	117
náklady na audit, právní a daňové poradenství	118
Daně a poplatky	119
Ostatní nakupované výkony	120
10. Rozpuštění OP a rezerv k dlouhodob. hmot.a nehmotnému majetku	121
Rozpuštění opr. položek k hmot. majetku pro nepotřebnost	122
Rozpuštění rezerv k hmotnému majetku pro nepotřebnost	123
Rozpuštění opr.pol. k nehmot. majetku pro nepotřebnost	124
11. Odpisy,tvorba a použ.rezerv a OP k dlouh. hmot.a nehm. maj.	125
Odpisy, tvorba a použití rezerv a oprav.pol. k hmot. majetku	126
Odpisy hmotného majetku	127
Tvorba opravných položek k hmotnému majetku	128
náklady z převodů hmotného majetku	129
použití opravných položek k hmotnému majetku	130
použití rezerv k hmotnému majetku	131
Odpisy, tvorba a použití opravných položek k nehmot. majetku	132
Odpisy goodwillu	133
Odpisy ostatního nehmotného majetku	134
Tvorba oprav. položek k nehmotnému majetku	135
náklady z převodu nehmotného majetku	136
použití opravných položek k nehmot. majetku	137
12. Rozp.OP a rez.k pohl.a vybr.podr.n.,výnosy z drive od.pohl.	138
Rozpuštění opravných položek k pohledávkám pro nepotřebnost	139
Rozpuš. opr.pol. k CP pořiz. v primár.emisích neurč. k obch.	140
Rozpuštění rezerv k pohledávkám pro nepotřebnost	141
Rozpuštění rezerv na vybrané podrozvahové nástroje	142
výnosy z odepsaných pohledávek	143
13. Odpisy,tvorba a použ.OP a rez.k pohl.a vybr.podroz.nástrojům	144
Ztráty z převodu pohledávek	145
Náklady z odpisu pohledávek	146
Odpis pohledávek za bankami	147
Odpis pohledávek za klienty	148
Odpis ostatních pohledávek	149
Tvorba opravných položek k pohledávkám	150
použití opravných položek k pohledávkám	151
použití rezerv k pohledávkám	152
Ztráty z přev. dluh. CP por.v primár.emisích neurč. k obchod.	153
Tvorba opr.pol. k CP pořiz.v primár.emisích neurč. k obchod.	154
použití opr.pol. k CP pořiz. v primár.emisích neurč. k obch.	155
Tvorba rezerv na vybrané podrozvahové nástroje	156
použití rezerv na vybrané podrozvahové nástroje	157
14. Rozpuštění oprav. položek k účastem s rozhod. a podst.vlivem	158
15. Ztráty z přev.účastí s rozh.a podst.vlivem,tvorba a použ. OP	159
Ztráty z převodů účastí s rozhodujícím vlivem	160
Ztráty z převodů účastí s podstatným vlivem	161
Tvorba opravných položek k účastem s rozhod. a podst. vlivem	162
použití opravných položek k účastem s rozhod. a podst.vlivem	163
16. Rozpuštění ostatních rezerv pro nepotřebnost	164
17. Tvorba a použití ostatních rezerv	165
Tvorba ostatních rezerv	166
Použití ostatních rezerv	167

18. Podíly na zisku (ztrátě) účasti s rozh. nebo podst.vlivem	168
Podíly na zisku účasti s rozhodujícím vlivem	169
Podíly na ztrátě účasti s rozhodujícím vlivem	170
Podíly na zisku účasti s podstatným vlivem	171
Podíly na ztrátě účasti s podstatným vlivem	172
19. Zisk nebo ztráta za účet.obd. z běžné činnosti před zdaněním	173
20. Mimořádné výnosy	174
21. Mimořádné náklady	175
22. Zisk nebo ztráta za účet.obd. z mimoř.činnosti před zdaněním	176
23. Daň z příjmu	177
Splatná daň z příjmu	178
Odložená daň z příjmu	179
Tvorba rezervy na daň z příjmu	180
Použití rezervy na daň z příjmu	181
Rozpuštění rezervy na daň z příjmu pro nepotřebnost	182
Podíl na dani z příjmu účasti s rozhod. a podstat. Vlivem	183
24. Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	184