

02 Informování o hospodářské situaci fondu kolektivního investování

02_01 Bilanční aktiva (v tis. Kč)

Popis		Hodnota Brutto	Korekce	Hodnota Netto	Min. úč. obd. Netto	Předmin. úč. období Netto
A	B	1	2	3	4	5
Rozvahová aktiva celkem	01					
1. Pokladní hodnoty	02					
a) Pokladní hotovost	03					
b) Ostatní pokladní hodnoty	04					
2. Pohledávky za bankami	05					
a) Pohledávky za bankami splatné na požádání	06					
b) Ostatní pohledávky za bankami	07					
- Termínové vklady	08					
- - jednodenní termínové vklady	09					
- - ostatní termínové vklady	10					
- Jiné pohledávky za bankami	11					
3. Pohledávky za nebankovními subjekty (vyjma pohledávek investičních)	12					
a) Pohledávky splatné na požádání	13					
- Pohledávky splatné na požádání za obchodníkem s cennými papíry	14					
- Pohledávky splatné na požádání za jinými subjekty	15					
b) Ostatní pohledávky	16					
- Ostatní pohledávky za obchodníkem s cennými papíry	17					
- Ostatní pohledávky za jinými subjekty	18					
4. Dluhopisy nebo obdobné cenné papíry představující právo na splacení dlužné částky (dluhové cenné papíry)	19					
a) Dluhové cenné papíry vydané vládními institucemi, regionální nebo místní správní jednotkou a centrálními bankami	20					
- Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	21					
- Dluhové cenné papír dané do repa a půjčené	22					
- Ostatní dluhové cenné papíry	23					
b) Dluhové cenné papíry vydané ostatními subjekty	24					
- Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	25					
- Dluhové cenné papír dané do repa a půjčené	26					
- Ostatní dluhové cenné papíry	27					
5. Akcie, obdobné cenné papíry představující podíl na společnosti	28					
a) Akcie	29					
- Akcie dané do repa a půjčené	30					
- Ostatní akcie	31					
b) Ostatní cenné papíry představující podíl na	32					

společnosti						
6. Cenné papíry vydané fondem kolektivního investování listy	33					
- Cenné papíry vydané fondem kolektivního investování držené do splatnosti	34					
- Cenné papíry vydané fondem kolektivního investování dané do repa a půjčené	35					
- Ostatní cenné papíry vydané fondem kolektivního investování	36					
7. Nástroje peněžního trhu	37					
- Nástroje peněžního trhu k obchodování	38					
- Nástroje peněžního trhu držené do splatnosti	39					
- Nástroje peněžního trhu dané do repa a půjčené	40					
- Ostatní nástroje peněžního trhu	41					
8. Cenné papíry opravňující k nabytí cenných papírů	42					
9. Deriváty	43					
10. Majetkové účasti	44					
11. Dlouhodobý nehmotný majetek (vyjma investiční složky majetku)	45					
a) Zřizovací výdaje	46					
b) Goodwill	47					
c) Ostatní nehmotný majetek	48					
12. Dlouhodobý hmotný majetek	49					
a) Pozemky a budovy pro provozní činnost	50					
b) Pozemky a budovy pro investiční činnost	51					
- Pozemky a budovy pro investiční činnost zastavené	52					
- Pozemky a budovy pro investiční činnost nezastavené	53					
c) Ostatní hmotný majetek (vyjma investiční složky majetku)	54					
13. Ostatní aktiva rozvahová	55					
a) Kladné reálné hodnoty derivátů uzavřených s jinými subjekty	56					
b) Kurzové rozdíly ze spotových operací - debetní zůstatek	57					
c) Splatná daň z příjmu – debetní zůstatek	58					
d) Odložená daňová pohledávka	59					
e) Marže burzovních derivátů	60					
f) Dohadné účty aktivní	61					
g) Další rozvahová aktiva	62					
h) Ostatní investovaný majetek (investiční složka majetku)	63					
- Majetková práva	64					
- Ostatní druhy majetkových hodnot	65					
- komodity	66					
- drahé kovy	67					
- ostatní kovy	68					

- zemědělské komodity	69					
- energie	70					
- ostatní komodity	71					
- starožitnosti a umělecké předměty	72					
- doplňkový likvidní majetek	73					
- pohledávky investiční (speciální fond)	74					
- jiné majetkové hodnoty	75					
14. Pohledávky z upsaného vlastního kapitálu	76					
15. Náklady a příjmy příštích období	77					
a) Náklady příštích období	78					
b) Příjmy příštích období	79					

02 Informování o hospodářské situaci fondu kolektivního investování
02_02 Bilanční pasiva (v tis. Kč)

Popis		Hodnota	Min. účet. období	Předmin. účet. období
A	B	1	2	3
Rozvahová pasiva celkem	1			
1. Závazky vůči bankám	2			
a) Splatné na požádání	3			
b) Ostatní závazky	4			
- Závazky z titulu obchodování s cennými papíry	5			
- Úvěry přijaté v rámci repo operaci	6			
- Ostatní úvěry přijaté	7			
- Jiné závazky	8			
2. Závazky vůči finančním institucím (kromě bank)	9			
a) Splatné na požádání	10			
b) Ostatní závazky	11			
- Závazky z titulu obchodování s cennými papíry	12			
- Úvěry přijaté v rámci repo operaci	13			
- Jiné závazky	14			
3. Závazky vůči ostatním subjektům	15			
a) Splatné na požádání	16			
b) Ostatní závazky	17			
4. Ostatní pasiva rozvahová	18			
a) Záporné reálné hodnoty derivátů	19			
b) Kurzové rozdíly ze spotových operaci – kreditní zůstatek	20			
c) Splatná daň z příjmu – kreditní zůstatek	21			
d) Odložený daňový závazek	22			
e) Dohadné účty pasivní	23			
f) Závazky vůči akcionářům	24			
- Závazky vůči akcionářům z upsaného nezapsaného základního kapitálu	25			
- Ostatní závazky vůči akcionářům	26			
g) Další rozvahová pasiva, která jsou zahrnuta do ostatních pasiv rozvahových	27			
5. Výnosy a výdaje příštích období	28			
a) Výnosy příštích období	29			
b) Výdaje příštích období	30			
6. Rezervy	31			
a) Rezervy na důchody a podobné závazky	32			
b) Rezervy na daně	33			
c) Ostatní rezervy	34			
7. Podřízené závazky	35			
8. Základní kapitál	36			
a) Splaceny základní kapitál	37			
b) Nesplaceny základní kapitál	38			
9. Vlastní akcie	39			
10. Emisní ážio	40			
11. Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	41			
a) Povinné rezervní fondy	42			
b) Rezervní fondy k vlastním akciím	43			

c) Ostatní rezervní fondy	44			
d) Ostatní fondy ze zisku	45			
12. Rezervní fond na nové ocenění	46			
13. Kapitálové fondy	47			
14. Oceňovací rozdíly	48			
a) Oceňovací rozdíly z majetku a závazků	49			
b) Oceňovací rozdíly ze zajišťovacích derivátů	50			
c) Oceňovací rozdíly z přepočtu účasti	51			
15. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předch. obd.	52			
a) Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta po schválení	53			
b) Zisk (ztráta) z minulého roku ve schvalovacím řízení	54			
16. Zisk nebo ztráta za účetní období	55			
17. Vlastní kapitál	56			

02 Informování o hospodářské situaci fondu kolektivního investování

02_03 Podrozvahová aktiva a pasiva (v tis. Kč)

Popis		Hodnota	Min. úč. období	Předmin. úč. období
A	B	1	2	3
Podrozvahové položky				
Pohledávky ze spotových operací	01			
Pohledávky z pevných termínových operací	02			
Pohledávky z opcí	03			
Odepsané pohledávky	04			
Hodnoty předané do úschovy, do správy a k uložení	05			
Hodnoty předané k obhospodařování	06			
Přijaté přísliby a záruky	07			
Přijaté zástavy a zajištění	08			
Závazky ze spotových operací	09			
Závazky z pevných termínových operací	10			
Závazky z opcí	11			

02 Informování o hospodářské situaci fondu kolektivního investování
02_04 Náklady, výnosy a zisky nebo ztráty (v tis. Kč)

Popis		Hodnota	Min. úč. obd.	Předmin. úč. období
A	B	1	2	3
1. Výnosy z úroku a podobné výnosy	01			
a) Výnosy z úroku z dluhových cenných papírů	02			
b) Ostatní úrokové výnosy	03			
- Úroky z běžných účtů u bank	04			
- Úroky z termínových vkladů	05			
- Úroky od jiných subjektů z repo operací	06			
- Ostatní úroky	07			
c) Zisk ze zajišťovacích úrokových derivátů	08			
2. Náklady na úroky a podobné náklady	09			
a) Náklady na úroky z dluhových cenných papírů	10			
b) Ostatní úrokové náklady	11			
c) Ztráta ze zajišťovacích úrokových derivátů	12			
Zisk (ztráta) z úrokových výnosů (pol.1-pol.2)	13			
3. Náklady na poplatky a provize	14			
a) Poplatky na obhospodařování	15			
b) Poplatky a provize na platební styk	16			
c) Poplatky a provize na operace s investičními instrumenty	17			
d) Poplatky a provize na devizové operace	18			
e) Poplatky a provize ostatní	19			
4. Zisk (ztráta) z investiční činnosti	20			
a) Zisk (ztráta) z finančních nástrojů držných do splatnosti	21			
b) Zisk (ztráta) z finančních nástrojů ostatních	22			
- Zisk (ztráta) z akcií a cenných papírů představujících podíl na společnosti (obdobný podíl)	23			
- Zisk (ztráta) z dluhových cenných papírů	24			
- Zisk (ztráta) z cenných papírů fondu kolektivního investování	25			
- Zisk (ztráta) z derivátů	26			
- Zisk (ztráta) z nástrojů peněžního trhu	27			
- Zisk (ztráta) z jiných nástrojů	28			
c) Zisk (ztráta) z investiční činnosti s jinými majetkovými hodnotami	29			
- Zisk (ztráta) z pozemků a budov	30			
- Zisk (ztráta) z majetkových práv	31			
- Zisk (ztráta) z komodit	32			
- Zisk (ztráta) ze starožitných a uměleckých předmětů	33			
- Zisk (ztráta) z pohledávek	34			
- Zisk (ztráta) z ostatních majetkových hodnot	35			
5. Správní náklady	36			
a) Náklady na zaměstnance	37			
- Mzdy a platy	38			
- Sociální a zdravotní pojištění	39			
- Ostatní náklady na zaměstnance	40			
b) Ostatní správní náklady	41			

- Nájemné	42			
- Spotřeba materiálu	43			
- Náklady na outsourcing	44			
- Náklady na reklamu	45			
- Náklady na audit, právní a daňové poradenství	46			
- Daně a poplatky	47			
- Ostatní nakupované výkony	48			
6. Ostatní provozní výnosy	49			
7. Ostatní provozní náklady	50			
8. Tvorba a použití opravných položek z investiční činnosti	51			
- Tvorba opravných položek	52			
- Použití opravných položek	53			
9. Tvorba a použití opravných položek z provozní činnosti	54			
- Tvorba opravných položek	55			
- Použití opravných položek	56			
10. Tvorba a použití rezerv	57			
- Tvorba rezerv	58			
- Použití rezerv	59			
11. Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	60			
12. Mimořádné výnosy	61			
13. Mimořádné náklady	62			
14. Zisk nebo ztráta za účetní období z mimořádné činnosti před zdaněním	63			
15. Daň z příjmu	64			
a) Splatná daň z příjmu	65			
b) Odložená daň z příjmu	66			
c) Tvorba rezervy na daň z příjmu	67			
d) Použití rezervy na daň z příjmu	68			
f) Podíl na dani z příjmu účasti s rozhod. a podstat. vlivem	69			
16. Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	70			