

**Informování o hospodářské situaci pro obchodníky  
s cennými papíry, kteří jsou bankou**

**03 Informovani o hospodarske situaci (banky)**
**03\_01 Bilancni aktiva (RIS15\_01)**

| Popis                                                               | CR  | Udaj kompenzovany o<br>opravne polozky a opravy,<br>Vsechny meny, Rezidenti a<br>nerezidenti celkem (10) |
|---------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A                                                                   | B   | 001                                                                                                      |
| *Rozvahova aktiva celkem                                            | 001 |                                                                                                          |
| <b>1. Pokladni hotovost a vklady u centralnich bank</b>             | 002 |                                                                                                          |
| Pokladni hotovost                                                   | 003 |                                                                                                          |
| Ucty platebniho styku u centralnich bank - debetni zustatky         | 004 |                                                                                                          |
| Bezne ucty u centralnich bank - debetni zustatky                    | 005 |                                                                                                          |
| Terminove vklady do 24 hodin u centralnich bank                     | 006 |                                                                                                          |
| <b>2. Stat.bezkup.dluh.a ostat.CP prijim.cent.bank. k refinan..</b> | 007 |                                                                                                          |
| a) CP vydate vlad.instit. prijimane central.bankami k refinan.      | 008 |                                                                                                          |
| Statni bezkup.dluhopisy k obch.prijimane centralnimi bankami        | 009 |                                                                                                          |
| Statni bezkup.dluhopisy k prodeji prijimane central.bankami         | 010 |                                                                                                          |
| Statni bezkup.dluhopisy drz.do spl.prijimane central.bankami        | 011 |                                                                                                          |
| Statni kupon.dluhopisy k obchodovani prijimane centr.bankami        | 012 |                                                                                                          |
| Statni kuponove dluhopisy k prodeji prijimane centr.bankami         | 013 |                                                                                                          |
| Statni kupon.dluhopisy drzene do spl.prijimane centr.bankami        | 014 |                                                                                                          |
| b) Ostatni CP prijimane centralnimi bankami k refinancovani         | 015 |                                                                                                          |
| Bezkupon.dluhopisy cent.bank k obchod.prijimane cent.bankami        | 016 |                                                                                                          |
| Bezkup.dluhopisy cent.bank k prodeji prijimane cent.bankami         | 017 |                                                                                                          |
| Bezkup.dluhopisy cent.bank drz.do spl.prijimane cent.bankami        | 018 |                                                                                                          |
| <b>3. Pohledavky za bankami</b>                                     | 019 |                                                                                                          |
| a) Pohledavky za bankami splatne na pozadani                        | 020 |                                                                                                          |
| Bezne ucty u jinych bank - debetni zustatky                         | 021 |                                                                                                          |
| Bezne ucty jinych bank - debetni zustatky                           | 022 |                                                                                                          |
| Terminove vklady do 24 hodin u jinych bank                          | 023 |                                                                                                          |
| Uvery poskytnute jinyh bankam do 24 hodin                           | 024 |                                                                                                          |
| b) Ostatni pohledavky za bankami                                    | 025 |                                                                                                          |
| Ostatni pohledavky za centralnimi bankami                           | 026 |                                                                                                          |
| Dluhopisy cent.bank por.v primar. emis. neurcene k obchod.          | 027 |                                                                                                          |
| Uvery poskytnute centralnim bankam                                  | 028 |                                                                                                          |
| *Terminove vklady nad 24 hodin u centralnich bank                   | 029 |                                                                                                          |
| Jine pohledavky za centralnimi bankami                              | 030 |                                                                                                          |
| Ostatni pohledavky za jinymi bankami                                | 031 |                                                                                                          |
| Dluhove CP jin.bank poriz.v primar.emis.neurc.k obchodovani         | 032 |                                                                                                          |
| Uvery poskytnute jinym bankam nad 24 hodin                          | 033 |                                                                                                          |
| Terminove vklady nad 24 hodin u jinych bank                         | 034 |                                                                                                          |
| Jine pohledavky za jinymi bankami                                   | 035 |                                                                                                          |
| *Sledovane a ohrozeno pohledavky za jinymi bankami                  | 036 |                                                                                                          |
| <b>4. Pohledavky za klienty</b>                                     | 037 |                                                                                                          |
| a) Pohledavky za klienty splatne na pozadani                        | 038 |                                                                                                          |
| Souhrn debet.zustat.na bez. uctech vladnich instituci               | 039 |                                                                                                          |
| Souhrn debet. zustatku na bez. uctech ostatnich klientu             | 040 |                                                                                                          |
| b) Ostatni pohledavky za klienty                                    | 041 |                                                                                                          |
| Pohledavky za vladnimi institucemi                                  | 042 |                                                                                                          |
| Dluh.cen.pap.vlad.instituci poriz.v prim.emis.neurc.k obch.         | 043 |                                                                                                          |
| Standardni pohledavky za vladnimi institucemi                       | 044 |                                                                                                          |

|                                                              |     |
|--------------------------------------------------------------|-----|
| *Sledovane a ohrozené pohľadavky za vladnými inštitúciami    | 045 |
| Pohľadavky za ostatnými klienty                              | 046 |
| Standardní pohľadavky za ostatnými klienty                   | 047 |
| Standardní uvery poskytnuté ostatným klientom                | 048 |
| Ostatní standardní pohľadavky za ostatnými klienty           | 049 |
| Dluh.cen.pap.ost.klient.poriz.v primar.emis.neurc.k obchod.  | 050 |
| Pohľadavky hodnocené portfoliove                             | 051 |
| *Sledovane a ohrozené pohľadavky za ostatnými klienty        | 052 |
| Sledovane uvery a ostatní pohľadavky za ostat.klienty        | 053 |
| Nestandardní uvery a ostatní pohľadavky za ostatnými klienty | 054 |
| Pochybne uvery a ostatní pohľadavky za ostatnými klienty     | 055 |
| Ztratové uvery a ostatní pohľadavky za ostatnými klienty     | 056 |
| <b>5. Dluhové cenne papíry</b>                               | 057 |
| a) Dluhové cenne papíry vydané vladnými inštitúciami         | 058 |
| Dluhové cen.pap.k obchod.vydane vladnými inštitúciami        | 059 |
| Dluhové CP bezkuponové k obchod.vydane vlad.inst.            | 060 |
| Dluh.CP bezkup. k obchod. vyd vlad.inst.dane do repa a pujc. | 061 |
| Dluhové CP kuponové k obchod. vydane vlad.inštitúciami.      | 062 |
| Dluh.CP kupon. k obchod.vyd. vlad.inst. dane do repa a pujc  | 063 |
| Dluhové cen.pap.k prodeji vydané vladnými inštitúciami       | 064 |
| Dluhové CP bezkupon. k prodeji vydané vlad.inštitúciami      | 065 |
| Dluh.CP bezkupon.k prodeji vyd.vl.inst dane do repa a pujc.  | 066 |
| Dluhové CP kupon.k prodeji vydané vlad.inštitúciami          | 067 |
| Dluh. CP kupon.k prodeji vyd.vlad.inst. dane do repa a pujc. | 068 |
| Dluh. cen.pap.vydane vladnými inštitúciami držene do splatn. | 069 |
| Dluhové CP bezkup.drz.do spl. vyd.vlad.inštitúciami          | 070 |
| Dluh.CP bezkup.drz.do splat.vyd.vl.inst. dane do repa a puj. | 071 |
| Dluhové CP kupon. drz. do spl. vydane vlad. inštitúciami     | 072 |
| Dluh.CP kupon.drz.do spl.vyd.vlad.inst. dane do repa a pujc. | 073 |
| b) Dluhové cenne papíry vydané ostatnými subjekty            | 074 |
| Dluhové cenne papíry k obchodovani vydané ostat.subjekty     | 075 |
| Bezkuponové dluhopisy centrálných bank k obchodovani         | 076 |
| Bezkuponové dluh.cent. bank k obchod.dane do repa a pujcene  | 077 |
| Ostatní bezkupon.dluhopisy k obchod.vydane ost.subj.         | 078 |
| Ostat.bezkup.dluhopisy k obchod.dane do repa a pujcene       | 079 |
| Kuponové dluhopisy k obchodovani vydané ost.subjekty         | 080 |
| Kuponové dluhopisy k obchod.dane do repa a pujcene           | 081 |
| Smenky k obchodovani vydané ostatnými subjekty               | 082 |
| Smenky k obchodovani dane do repa a pujcene                  | 083 |
| Cenne papíry zajištene aktivy k obchodovani                  | 084 |
| Cen.papíry zajištene aktivy k obchod.dane do repa a pujcene  | 085 |
| Dluhové cenne papíry k prodeji vydané ostatnými subjekty     | 086 |
| Bezkupon.dluhopisy cent.bank k prodeji vydané. ost.subj.     | 087 |
| Bezkup.dluh. cent.bank k prodeji dane do repa a pujcene      | 088 |
| Ostatní bezkupon.dluhopisy k prodeji vydané ost.subj.        | 089 |
| Ostatní bezkup.dluh. k prodeji dane do repa a pujcene        | 090 |
| Kuponové dluhopisy k prodeji vydané ostatnými subjekty       | 091 |
| Kuponové dluhopisy k prodeji dane do repa a pujcene          | 092 |
| Smenky k prodeji vydané ostatnými subjekty                   | 093 |
| Smenky k prodeji dane do repa a pujcene                      | 094 |
| Cenne papíry zajištene aktivy k prodeji                      | 095 |
| Cenne papíry zajiš.aktivy k prodeji dane do repa a pujcene   | 096 |

|                                                                |     |
|----------------------------------------------------------------|-----|
| Dluhove cenne papiry drzene do splat.vydane ostat.subjekty     | 097 |
| Bez kupon.dluhopisy centralnich bank drzene do splatnosti      | 098 |
| Bez kupon.dluh.central.bank drz. do splat.dane do repa a pujc. | 099 |
| Ostatni bez kupon.dluhopisy drzene do spl.vydane ost.subj.     | 100 |
| Ostat.bez kupon.dluh.drzene do splat. dane do repa a pujcene   | 101 |
| Kuponove dluhopisy drzene do splatnosti vydane ost.subj.       | 102 |
| Kuponove dluh.drzene do splat. dane do repa a pujcene          | 103 |
| Smenky drzene do splatnosti vydane ost.subjekty                | 104 |
| Smenky drzene do splatnosti dane do repa a pujcene             | 105 |
| Cenne papiry zajistene aktivy drzene do splatnosti             | 106 |
| Cen.papiry zajis.aktivy drz.do splat.dane do repa a pujcene    | 107 |
| <b>6. Akcie, podilove listy, ostatni podily</b>                | 108 |
| a) Akcie, podilove listy k obchodovani                         | 109 |
| Akcie k obchodovani                                            | 110 |
| Akcie k obchodovani dane do repa a pujcene                     | 111 |
| Podilove listy k obchodovani                                   | 112 |
| Podilove listy k obchodovani dane do repa a pujcene            | 113 |
| b) Akcie, podilove listy, ostatni podily k prodeji             | 114 |
| Akcie, zatimni listy k prodeji                                 | 115 |
| Akcie, zatim.listy k prodeji dane do repa a pujcene            | 116 |
| Podilove listy k prodeji                                       | 117 |
| Podilove listy k prodeji dane do repa a pujcene                | 118 |
| Ostatni podily                                                 | 119 |
| Ostatni podily dane do repa a pujcene                          | 120 |
| <b>7. Ucasti s podstatnym vlivem</b>                           | 121 |
| a) Ucasti s podstatnym vlivem v bankach                        | 122 |
| b) Ucasti s podstatnym vlivem v ostatnich subjektech           | 123 |
| Ucasti s podstatnym vlivem ve financnich institucich           | 124 |
| Ucasti s podst.vlivem v subjektech kolekt.investovani(IS,IF)   | 125 |
| Ucasti s podstatnym vlivem v obchodnicich s cennymi papiry     | 126 |
| Ucasti s podstatnym vlivem v pojistovnach                      | 127 |
| Ucasti s podstatnym vlivem v jnych financnich institucich      | 128 |
| Ucasti s podstatnym vlivem v jnych institucich                 | 129 |
| <b>8. Ucasti s rozhodujicim vlivem</b>                         | 130 |
| a) Ucasti s rozhodujicim vlivem v bankach                      | 131 |
| b) Ucast s rozhodujicim vlivem v ostatnich subjektech          | 132 |
| Ucasti s rozhodujicim vlivem ve financnich institucich         | 133 |
| Ucasti s rozh.vlivem v subjektech kolekt.investovani(IS,IF)    | 134 |
| Ucasti s rozhodujicim vlivem v obchodnicich s cennymi papiry   | 135 |
| Ucasti s rozhodujicim vlivem v pojistovnach                    | 136 |
| Ucasti s rozhodujicim vlivem v jnych financnich institucich    | 137 |
| Ucasti s rozhodujicim vlivem v jnych institucich               | 138 |
| <b>9. Dlouhodoby nehmotny majetek</b>                          | 139 |
| a) Zrizovaci vydaje                                            | 140 |
| b) Goodwill                                                    | 141 |
| c) Ostatni nehmotny majetek                                    | 142 |
| <b>10. Dlouhodoby hmotny majetek</b>                           | 143 |
| a) Pozemky a budovy pro provozni cinnost                       | 144 |
| b) Ostatni hmotny majetek                                      | 145 |
| <b>11. Ostatni aktiva rozvahova</b>                            | 146 |
| Kladne realne hodnoty derivatu                                 | 147 |
| Kladne realne hodnoty pevných terminových operaci              | 148 |

|                                                              |            |
|--------------------------------------------------------------|------------|
| Kladne realne hodnoty pev.term.operaci s urokovymi nastroji  | 149        |
| Kladne realne hodnoty pev.term.operaci s menovymi nastroji   | 150        |
| Kladne realne hodnoty pev.term.operaci s akciovymi nastroji  | 151        |
| Kladne hodnoty pev.term.operaci s komoditnimi nastroji       | 152        |
| Kladna realna hodnota pev.term.operaci s uverovymi nastroji  | 153        |
| Kladne realne hodnoty opci                                   | 154        |
| Kladne realne hodnoty opci na urokovye nastroje              | 155        |
| Kladne realne hodnoty opci na menove nastroje                | 156        |
| Kladne realne hodnoty opci na akciovye nastroje              | 157        |
| Kladne realne hodnoty opci na komoditni nastroje             | 158        |
| Kladne realne hodnoty opci na uverove nastroje               | 159        |
| Kurzove rozdily ze spotovych operaci - debetni zustatek      | 160        |
| Splatna dan z prijmu - debetni zustatek                      | 161        |
| Odlozena danova pohledavka                                   | 162        |
| Zlato                                                        | 163        |
| Jine drahe kovy                                              | 164        |
| Ostatni pokladni hodnoty                                     | 165        |
| Marze burzovnich derivatu na vlastni ucet                    | 166        |
| Marze burzovnich derivatu pro zakazniky                      | 167        |
| Neidentifik.pohledavky z financ.cin.(napr.z plateb.styku)    | 168        |
| Pohledavky z obchodovani s cennymi papiry                    | 169        |
| Pohledavky za trhem cennych papiru                           | 170        |
| Pohledavky za prikazci                                       | 171        |
| Upsane cenne papiry urcene k umistení na verejnosti          | 172        |
| Hodnoty k inkasu prijate od korespondentu                    | 173        |
| Hodnoty k inkasu prijate od klientu                          | 174        |
| Ostat.ucel.pohledavky a zavazky - vysl.deb.zust.             | 175        |
| Uspor.ucty pro zuctovani plateb.styku - vysl.deb.zust.       | 176        |
| Zuctovani s tuzem.pobockami a jednatel. - vysl.deb.zust.     | 177        |
| Provoz.prostr.sverene zahr.poboc.a jednatel.- vysl.deb.zust. | 178        |
| Prostredky poskyt.zahr.poboc.a jednatel. - vysl.debet.zust.  | 179        |
| Dlouhodobé poskytnuté prostředky                             | 180        |
| Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru            | 181        |
| Pohledavky za různými dlužníky                               | 182        |
| Dohadné účty aktivní                                         | 183        |
| Pohledavky ze statni podpory ke stavebnímu sporeni           | 184        |
| Zasoby                                                       | 185        |
| <b>12. Pohledavky z upsaneho vlastního kapitálu</b>          | <b>186</b> |
| <b>13. Naklady a příjmy příštích období</b>                  | <b>187</b> |
| Naklady příštích období                                      | 188        |
| Příjmy příštích období                                       | 189        |

**03 Informovani o hospodarske situaci (banky)**  
**03\_02 Bilancni pasiva (RIS15\_03)**

| Popis                                                 | CR  | Vsechny meny, Rezidenti a nerezidenti celkem (1) |
|-------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------|
| A                                                     | B   | 001                                              |
| Rozvahova pasiva celkem                               | 001 |                                                  |
| <b>1. Zavazky vuci bankam</b>                         | 002 |                                                  |
| a) Zavazky vuci bankam splatne na pozadani            | 003 |                                                  |
| Zavazky vuci centralnim bankam splatne na pozadani    | 004 |                                                  |
| *Zavazky vuci jinyim bankam splatne na pozadani       | 005 |                                                  |
| Bezne ucty u jinych bank - kreditni zustatky          | 006 |                                                  |
| Bezne ucty jinych bank - kreditni zustatky            | 007 |                                                  |
| Terminove vklady do 24 hodin jinych bank              | 008 |                                                  |
| Prijate uvery od jinych bank do 24 hodin              | 009 |                                                  |
| b) Ostatni zavazky vuci bankam                        | 010 |                                                  |
| Ostatni zavazky vuci centralnim bankam                | 011 |                                                  |
| Prijate uvery od centralnich bank nad 24 hodin        | 012 |                                                  |
| Terminove vklady nad 24 hodin centralnich bank        | 013 |                                                  |
| Jine zavazky vuci centralnim bankam                   | 014 |                                                  |
| *Ostatni zavazky vuci jinyim bankam                   | 015 |                                                  |
| Prijate uvery od jinych bank nad 24 hodin             | 016 |                                                  |
| Terminove vklady nad 24 hodin jinych bank             | 017 |                                                  |
| Jine zavazky vuci jinyim bankam                       | 018 |                                                  |
| <b>2. Zavazky vuci klientum</b>                       | 019 |                                                  |
| a) Zavazky vuci klientum splatne na pozadani          | 020 |                                                  |
| Usporne vklady klientu na pozadani                    | 021 |                                                  |
| Bezne ucty vladnich instituci - kreditni zust.        | 022 |                                                  |
| Bezne ucty ostatnich klientu - kreditni zust.         | 023 |                                                  |
| b) Ostatni zavazky vuci klientum                      | 024 |                                                  |
| Usporne vklady klientu se splatnosti                  | 025 |                                                  |
| Usporne vklady klientu s vypovedni lhutou             | 026 |                                                  |
| Terminove vklady se splatnosti                        | 027 |                                                  |
| Term. vklady se splatnosti vladnich instituci         | 028 |                                                  |
| Terminove vklady se splatnosti ostatnich klientu      | 029 |                                                  |
| Terminove vklady s vypovedni lhutou                   | 030 |                                                  |
| Term. vklady s vyp. lhutou vladnich instituci         | 031 |                                                  |
| Terminove vklady s vypovedni lhutou ostatnich klientu | 032 |                                                  |
| Prijate uvery                                         | 033 |                                                  |
| Prijate uvery od vladnich instituci                   | 034 |                                                  |
| Prijate uvery od ostatnich klientu                    | 035 |                                                  |
| Jine zavazky                                          | 036 |                                                  |
| Jine zavazky vuci vladnim institucim                  | 037 |                                                  |
| Jine zavazky vuci ostatnim klientum                   | 038 |                                                  |
| Ucelove vazane vklady                                 | 039 |                                                  |
| Vkladove certifikaty                                  | 040 |                                                  |
| Vkladni listy                                         | 041 |                                                  |
| <b>3. Zavazky z dluhových cennych papiru</b>          | 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 zastavní 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 |
| <b>4. Ostatní pasiva rozvahová</b>                           | 058 |
| Záporné reálné hodnoty derivátů                              | 059 |
| Záporné reálné hodnoty pevných termínových operací           | 060 |
| Záporné reálné hodnoty pev. term. operací s urok. nástroji   | 061 |
| Záporné reálné hodnoty pev.term.operací s men. 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 uver. nástroji     | 065 |
| Záporné reálné hodnoty opcí                                  | 066 |
| Záporné reálné hodnoty opcí na urokové nástroje              | 067 |
| Záporné reálné hodnoty opcí na menové nástroje               | 068 |
| Záporné reálné hodnoty opcí na akciové nástroje              | 069 |
| Záporné reálné hodnoty opcí na komoditní nástroje            | 070 |
| Záporné reálné hodnoty opcí na uverové nástroje              | 071 |
| Kurzové rozdíly ze spotových operací - kreditní zůstatek     | 072 |
| Splatná daň z příjmu - kreditní zůstatek                     | 073 |
| Odložený danový 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.cin. (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 Garancnímu fondu obchodníků s cennými papíry    | 084 |
| Závazky vůči korespondentům z hodnot zaslanych k inkasu      | 085 |
| Závazky vůči klientům z hodnot zaslanych k inkasu            | 086 |
| Ostatní ucelové 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.prostr.přijaté od zahr.pob.a jednatel.-vysl.kr.zůst.  | 090 |
| Závazky vůči různým veritelům                                | 091 |
| Dohadné účty pasivní                                         | 092 |
| Závazky vůči akcionářům                                      | 093 |
| Zavaz. vůči akcionářům z upsaného nezapsaného zákł.kap.      | 094 |

|                                                                         |     |  |
|-------------------------------------------------------------------------|-----|--|
| Ostatní závazky vůči akcionářům                                         | 095 |  |
| Dotace a prostředky obdobné dotacím                                     | 096 |  |
| <b>5. Vynosy a výdaje příštích období</b>                               | 097 |  |
| Vynosy příštích období                                                  | 098 |  |
| Výdaje příštích období                                                  | 099 |  |
| <b>6. Rezervy</b>                                                       | 100 |  |
| a) Rezervy na důchody a podobné závazky                                 | 101 |  |
| b) Rezervy na daň                                                       | 102 |  |
| c) Ostatní rezervy                                                      | 103 |  |
| Rezervy k vybraným podrozvahovým položkám                               | 104 |  |
| Rezervy na standardní úvěry                                             | 105 |  |
| Další rezervy                                                           | 106 |  |
| <b>7. Podřízené závazky</b>                                             | 107 |  |
| Podřízené úvěry a vklady přijaté od bank                                | 108 |  |
| Podřízené úvěry a vklady přijaté od jiných subjektů                     | 109 |  |
| Emitované podřízené dluhopisy                                           | 110 |  |
| <b>8. Základní kapitál</b>                                              | 111 |  |
| Splacený základní kapitál                                               | 112 |  |
| Nesplacený základní kapitál                                             | 113 |  |
| <b>9. Vlastní akcie</b>                                                 | 114 |  |
| <b>10. Emisní záloha</b>                                                | 115 |  |
| <b>11. Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku</b>                      | 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 |  |
| <b>12. Rezervní fond na nové ocenění</b>                                | 123 |  |
| <b>13. Kapitalové fondy</b>                                             | 124 |  |
| <b>14. Ocenovací rozdíly</b>                                            | 125 |  |
| a) Ocenovací rozdíly z majetku a závazků                                | 126 |  |
| b) Ocenovací rozdíly ze zajišťovacích derivátů                          | 127 |  |
| c) Ocenovací rozdíly z přepočtu účastí                                  | 128 |  |
| <b>15. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztrata z předchozích období</b> | 129 |  |
| Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztrata po schválení                    | 130 |  |
| Zisk (ztrata) z minulého roku ve schvalovacím řízení                    | 131 |  |
| <b>16. Zisk nebo ztrata za účetní období</b>                            | 132 |  |

### 03 Informovani o hospodarske situaci (banky)

#### 03\_03 Podrozvahova aktiva (RIS\_15\_04)

| Popis                                                          | CR  | Vsechny meny, Rezidenti a nerezidenti celkem (1) |
|----------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------|
| A                                                              | B   | 001                                              |
| Uhrn vybranych podrozvahovych aktiv                            | 001 |                                                  |
| <b>1. Poskytnute prisliby a zaruky</b>                         | 002 |                                                  |
| a) Poskytnute prisliby                                         | 003 |                                                  |
| b) Poskytnute zaruky a ruceni                                  | 004 |                                                  |
| Poskytnute zaruky z uverovych derivatu                         | 005 |                                                  |
| Ostatni poskytnute zaruky a ruceni                             | 006 |                                                  |
| c) Poskytnute zaruky z smenek                                  | 007 |                                                  |
| Poskytnuta prijeti smenek                                      | 008 |                                                  |
| Poskytnute zaruky z prevedenych smenek                         | 009 |                                                  |
| Poskytnuta smenecna rukojemstvi                                | 010 |                                                  |
| d) Poskytnute zaruky z akreditivu                              | 011 |                                                  |
| Poskytnute zaruky z otevreni akreditivu                        | 012 |                                                  |
| Poskytnute zaruky z potvrzeni akreditivu                       | 013 |                                                  |
| <b>2. Poskytnute zastavy</b>                                   | 014 |                                                  |
| a) Poskytnute nemovite zastavy                                 | 015 |                                                  |
| b) Poskytnute penezni zastavy                                  | 016 |                                                  |
| c) Poskytnute zastavy - cenne papiry                           | 017 |                                                  |
| d) Poskytnute ostatni zastavy                                  | 018 |                                                  |
| <b>3. Pohledavky ze spotovych operaci celkem</b>               | 019 |                                                  |
| a) Pohledavky ze spotovych operaci s urokovymi nastroji        | 020 |                                                  |
| b) Pohledavky ze spotovych operaci s menovymi nastroji         | 021 |                                                  |
| c) Pohledavky ze spotovych operaci s akciiovymi nastroji       | 022 |                                                  |
| d) Pohledavky ze spotovych operaci s komoditnimi nastroji      | 023 |                                                  |
| <b>4. Pohledavky z pevných terminových operaci celkem</b>      | 024 |                                                  |
| a) Pohledavky z pevných termin. operaci s urokovymi nastroji   | 025 |                                                  |
| b) Pohledavky z pevných termin. operaci s menovymi nastroji    | 026 |                                                  |
| c) Pohledavky z pevných termin. operaci s akciiovymi nastroji  | 027 |                                                  |
| d) Pohledavky z pevných termin. operaci s komoditnimi nastroji | 028 |                                                  |
| e) Pohledavky z pevných termin. operaci s uverovymi nastroji   | 029 |                                                  |
| <b>6. Pohledavky z opci celkem</b>                             | 030 |                                                  |
| a) Pohledavky z opci na urokovy nastroje                       | 031 |                                                  |
| b) Pohledavky z opci na menove nastroje                        | 032 |                                                  |
| c) Pohledavky z opci na akciove nastroje                       | 033 |                                                  |
| d) Pohledavky z opci na komoditni nastroje                     | 034 |                                                  |
| e) Pohledavky z opci na uverove nastroje                       | 035 |                                                  |
| <b>7. Odepsane pohledavky</b>                                  | 036 |                                                  |
| <b>8. Hodnoty predane k obhospodarovani</b>                    | 037 |                                                  |
| <b>9. Hodnoty predane do uschovy, spravy a k ulozeni</b>       | 038 |                                                  |

## 03 Informovani o hospodarske situaci (banky)

## 03\_04 Podrozvahova aktiva - Pohledavky z pevných teminových operaci (RIS\_15\_05)

| Popis                                                                                        | CR  | Vsechny meny, Rezidenti a nerezidenti celkem (1) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------|
| A                                                                                            | B   | 001                                              |
| <b>Pohledavky z pevných termin. operaci s urokovými nástroji - Pevné terminové operace</b>   | 001 |                                                  |
| Forwardy                                                                                     | 002 |                                                  |
| Futures                                                                                      | 003 |                                                  |
| Swapy                                                                                        | 004 |                                                  |
| <b>Pohledavky z pevných termin. operaci s menovými nástroji - Pevné terminové operace</b>    | 005 |                                                  |
| Forwardy                                                                                     | 006 |                                                  |
| Futures                                                                                      | 007 |                                                  |
| Swapy                                                                                        | 008 |                                                  |
| <b>Pohledavky z pevných termin. operaci s akciovými nástroji - Pevné terminové operace</b>   | 009 |                                                  |
| Forwardy                                                                                     | 010 |                                                  |
| Futures                                                                                      | 011 |                                                  |
| Swapy                                                                                        | 012 |                                                  |
| <b>Pohledavky z pevných termin. operaci s komoditními nástroji - Pevné terminové operace</b> | 013 |                                                  |
| Forwardy                                                                                     | 014 |                                                  |
| Futures                                                                                      | 015 |                                                  |
| Swapy                                                                                        | 016 |                                                  |
| <b>Pohledavky z pevných termin. operaci s uverovými nástroji - Pevné terminové operace</b>   | 017 |                                                  |
| Forwardy                                                                                     | 018 |                                                  |
| Futures                                                                                      | 019 |                                                  |
| Swapy                                                                                        | 020 |                                                  |

## 03 Informovaní o hospodarské situaci (banky)

## 03\_05 Podrozvahová aktiva - Pohledávky z opcí (RIS\_15\_06)

| Popis                                                 | CR  | Všechny<br>meny,<br>Rezidenti a<br>nerezidenti<br>celkem (1) |
|-------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------|
| A                                                     | B   | 001                                                          |
| <b>Pohledávky z opcí na urokové nástroje - Opce</b>   | 001 |                                                              |
| Nakoupené opce                                        | 002 |                                                              |
| Prodané opce                                          | 003 |                                                              |
| <b>Pohledávky z opcí na menové nástroje - Opce</b>    | 004 |                                                              |
| Nakoupené opce                                        | 005 |                                                              |
| Prodané opce                                          | 006 |                                                              |
| <b>Pohledávky z opcí na akciové nástroje - Opce</b>   | 007 |                                                              |
| Nakoupené opce                                        | 008 |                                                              |
| Prodané opce                                          | 009 |                                                              |
| <b>Pohledávky z opcí na komoditní nástroje - Opce</b> | 010 |                                                              |
| Nakoupené opce                                        | 011 |                                                              |
| Prodané opce                                          | 012 |                                                              |
| <b>Pohledávky z opcí na uverové nástroje - Opce</b>   | 013 |                                                              |
| Nakoupené opce                                        | 014 |                                                              |
| Prodané opce                                          | 015 |                                                              |

**03 Informovani o hospodarske situaci (banky)**  
**03\_06 Podrozvahova pasiva (RIS\_15\_07)**

| Popis                                                           | CR         | Vsechny meny, Rezidenti a nerezidenti celkem (1) |
|-----------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------|
| <b>A</b>                                                        | <b>B</b>   | <b>001</b>                                       |
| Uhrn vybranych podrozvahovych pasiv                             | 001        |                                                  |
| <b>1. Prijate prisliby a zaruky</b>                             | <b>002</b> |                                                  |
| a) Prijate prisliby                                             | 003        |                                                  |
| b) Prijate zaruky a ruceni                                      | 004        |                                                  |
| Prijate zaruky z uverovych derivatu                             | 005        |                                                  |
| Ostatni prijate zaruky a ruceni                                 | 006        |                                                  |
| c) Prijate zaruky ze smenek                                     | 007        |                                                  |
| Prijata prijati smenek                                          | 008        |                                                  |
| Prijate zaruky z prevedenych smenek                             | 009        |                                                  |
| Prijata smenecna rukojemstvi                                    | 010        |                                                  |
| d) Prijate zaruky z akreditivu                                  | 011        |                                                  |
| Prijate zaruky z otevreni akreditivu                            | 012        |                                                  |
| Prijate zaruky z potvrzeni akreditivu                           | 013        |                                                  |
| <b>2. Prijate zastavy</b>                                       | <b>014</b> |                                                  |
| a) Prijate nemovite zastavy                                     | 015        |                                                  |
| b) Prijate penezni zastavy                                      | 016        |                                                  |
| c) Prijate zastavy - cenne papiry                               | 017        |                                                  |
| d) Prijate ostatni zastavy                                      | 018        |                                                  |
| e) Prijate kolateraly                                           | 019        |                                                  |
| Prijate kolateraly - cenne papiry                               | 020        |                                                  |
| Prijate kolateraly - ostatni nastroje                           | 021        |                                                  |
| <b>3. Zavazky ze spotovych operaci celkem</b>                   | <b>022</b> |                                                  |
| a) Zavazky ze spotovych operaci s urokovymi nastroji            | 023        |                                                  |
| b) Zavazky ze spotovych operaci s menovymi nastroji             | 024        |                                                  |
| c) Zavazky ze spotovych operaci s akciovymi nastroji            | 025        |                                                  |
| d) Zavazky ze spotovych operaci s komoditnimi nastroji          | 026        |                                                  |
| <b>4. Zavazky z pevných termínových operaci celkem</b>          | <b>027</b> |                                                  |
| a) Zavazky z pevných termínových operaci s urokovými nastroji   | 028        |                                                  |
| b) Zavazky z pevných termínových operaci s menovými nastroji    | 029        |                                                  |
| c) Zavazky z pevných termínových operaci s akciovými nastroji   | 030        |                                                  |
| d) Zavazky z pevných termínových operaci s komoditními nastroji | 031        |                                                  |
| e) Zavazky z pevných termínových operaci s uverovými nastroji   | 032        |                                                  |
| <b>5. Zavazky z opci celkem</b>                                 | <b>033</b> |                                                  |
| a) Zavazky z opci na urokovy nastroje                           | 034        |                                                  |
| b) Zavazky z opci na menove nastroje                            | 035        |                                                  |
| c) Zavazky z opci na akciové nastroje                           | 036        |                                                  |
| d) Zavazky z opci na komoditni nastroje                         | 037        |                                                  |
| e) Zavazky z opci na uverove nastroje                           | 038        |                                                  |
| <b>6. Hodnoty prevzate k obhospodarovani</b>                    | <b>039</b> |                                                  |
| <b>7. Hodnoty prevzate do uschovy, spravy a k ulozeni</b>       | <b>040</b> |                                                  |

**03 Informovani o hospodarske situaci (banky)**
**03\_07 Podroznahova pasiva - Zavazky z pevných teminových operaci (RIS\_15\_08)**

| Popis                                                                                     | CR       | Vsechny meny, Rezidenti a nerezidenti celkem (1) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------------------|
| <b>A</b>                                                                                  | <b>B</b> | <b>001</b>                                       |
| <b>Zavazky z pevných termin.operaci s urokovými nástroji - Pevne terminove operace</b>    |          |                                                  |
|                                                                                           | 001      |                                                  |
| Forwardy                                                                                  | 002      |                                                  |
| Futures                                                                                   | 003      |                                                  |
| Swapy                                                                                     | 004      |                                                  |
| <b>Zavazky z pevných termin.operaci s menovými nástroji - Pevne terminove operace</b>     |          |                                                  |
|                                                                                           | 005      |                                                  |
| Forwardy                                                                                  | 006      |                                                  |
| Futures                                                                                   | 007      |                                                  |
| Swapy                                                                                     | 008      |                                                  |
| <b>Zavazky z pevných termin. operaci s akciovými nástroji - Pevne terminove operace</b>   |          |                                                  |
|                                                                                           | 009      |                                                  |
| Forwardy                                                                                  | 010      |                                                  |
| Futures                                                                                   | 011      |                                                  |
| Swapy                                                                                     | 012      |                                                  |
| <b>Zavazky z pevných termin. operaci s komoditními nástroji - Pevne terminove operace</b> |          |                                                  |
|                                                                                           | 013      |                                                  |
| Forwardy                                                                                  | 014      |                                                  |
| Futures                                                                                   | 015      |                                                  |
| Swapy                                                                                     | 016      |                                                  |
| <b>Zavazky z pevných termin.operaci s uverovými nástroji - Pevne terminove operace</b>    |          |                                                  |
|                                                                                           | 017      |                                                  |
| Forwardy                                                                                  | 018      |                                                  |
| Futures                                                                                   | 019      |                                                  |
| Swapy                                                                                     | 020      |                                                  |

**03 Informovani o hospodarske situaci (banky)**  
**03\_08 Podrozvahova pasiva - Zavazky z opci (RIS\_15\_09)**

| Popis                                              | CR  | Vsechny meny, Rezidenti a nerezidenti celkem (1) |
|----------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------|
| A                                                  | B   | 001                                              |
| <b>Zavazky z opci na urokovy nastroje - Opce</b>   | 001 |                                                  |
| Nakoupene opce                                     | 002 |                                                  |
| Prodane opce                                       | 003 |                                                  |
| <b>Zavazky z opci na menove nastroje - Opce</b>    | 004 |                                                  |
| Nakoupene opce                                     | 005 |                                                  |
| Prodane opce                                       | 006 |                                                  |
| <b>Zavazky z opci na akciové nastroje - Opce</b>   | 007 |                                                  |
| Nakoupene opce                                     | 008 |                                                  |
| Prodane opce                                       | 009 |                                                  |
| <b>Zavazky z opci na komoditní nastroje - Opce</b> | 010 |                                                  |
| Nakoupene opce                                     | 011 |                                                  |
| Prodane opce                                       | 012 |                                                  |
| <b>Zavazky z opci na uverové nastroje - Opce</b>   | 013 |                                                  |
| Nakoupene opce                                     | 014 |                                                  |
| Prodane opce                                       | 015 |                                                  |

**03 Informovani o hospodarske situaci (banky)**  
**03\_09 Naklady, vynosy a zisky nebo ztraty (VIS\_10\_01)**

| Popis                                                           | CR  | Hodnota |
|-----------------------------------------------------------------|-----|---------|
| A                                                               | B   | 001     |
| <b>1. Vynosy z uroku a podobne vynosy</b>                       | 001 |         |
| a) Vynosy z uroku z dluhových cennych papiru                    | 002 |         |
| b) Ostatni urokovye vynosy                                      | 003 |         |
| Uroky od centralnich bank                                       | 004 |         |
| Uroky od centr. bank z vkladu a uveru bez uroku z repo obch.    | 005 |         |
| Uroky od centralnich bank z repo obchodu                        | 006 |         |
| Uroky od jinych bank                                            | 007 |         |
| Uroky od jinych bank z vkladu a uveru bez uroku z repo obch.    | 008 |         |
| Uroky od jinych bank z repo obchodu                             | 009 |         |
| Uroky od vladnich instituci                                     | 010 |         |
| Uroky od vladnich instituci bez uroku z repo obchodu            | 011 |         |
| Uroky od vladnich instituci z repo obchodu                      | 012 |         |
| Uroky od ostatnich klientu                                      | 013 |         |
| Uroky od ostatnich klientu z uveru bez uroku z repo obchodu     | 014 |         |
| Uroky od ostatnich klientu z repo obchodu                       | 015 |         |
| Zisk ze zajistovaci urokovych derivatu                          | 016 |         |
| <b>2. Naklady na uroky a podobne naklady</b>                    | 017 |         |
| a) Naklady na uroky z emitovanych dluhových cennych papiru      | 018 |         |
| b) Naklady na uroky z kratkych prodeju dluhových cennych papiru | 019 |         |
| Ostatni urokovye naklady                                        | 020 |         |
| Uroky centralnim bankam                                         | 021 |         |
| Uroky centr. bankam z vkladu a uveru bez uroku z repo obch.     | 022 |         |
| Uroky centralnim bankam z repo obchodu                          | 023 |         |
| Trestne uroky centralnim bankam                                 | 024 |         |
| Uroky jinyh bankam                                              | 025 |         |
| Uroky jinyh bankam z vkladu a uveru bez uroku z repo obchodu    | 026 |         |
| Uroky jinyh bankam z repo obchodu                               | 027 |         |
| Uroky vladnim institucim                                        | 028 |         |
| Uroky vladnim instit. z vkladu a uveru bez uroku z repo obch.   | 029 |         |
| Uroky vladnim institucim z repo obchodu                         | 030 |         |
| Uroky ostatnim klientum                                         | 031 |         |
| Uroky ostatnim klientum z vkladu                                | 032 |         |
| Uroky ostatnim klientum z beznych uctu                          | 033 |         |
| Uroky ostatnim klientum z terminovych vkladu                    | 034 |         |
| Uroky ostatnim klientum z uspornych vkladu                      | 035 |         |
| Uroky z vkladovych certifikatu                                  | 036 |         |
| Uroky z vkladnich listu                                         | 037 |         |
| Uroky ostatnim klientum z uveru                                 | 038 |         |
| Uroky ostatnim klientum z uveru bez repo obchodu                | 039 |         |
| Uroky ostatnim klientum z repo obchodu                          | 040 |         |
| Ztrata ze zajistovaci urokovych derivatu                        | 041 |         |
| Ciste urokovye vynosy                                           | 042 |         |
| <b>3. Vynosy z akci a podilu</b>                                | 043 |         |
| <b>4. Vynosy z poplatku a provizi</b>                           | 044 |         |
| Poplatky a provize z uverovych cinnosti                         | 045 |         |
| Poplatky a provize z platebniho styku                           | 046 |         |
| Poplatky a provize z operaci s cennymi papiry                   | 047 |         |
| Poplatky a provize z devizovych operaci                         | 048 |         |
| Poplatky a provize z operaci s CP a derivaty pro zakazniky      | 049 |         |
| Poplatky a provize za obstarani CP a derivatu pro zakazniky     | 050 |         |
| Poplatky a provize za uschovu, spravu a ulozeni hodnot          | 051 |         |

|                                                              |            |
|--------------------------------------------------------------|------------|
| Poplatky a provize za obhospodarovani hodnot                 | 052        |
| Poplatky a provize za ostatni operace s cennymi papiry       | 053        |
| Poplatky a provize za poradenskou cinnost                    | 054        |
| Poplatky a provize z ostatnich financnich cinnosti           | 055        |
| <b>5. Naklady na poplatky a provize</b>                      | <b>056</b> |
| Poplatky a provize na uverove cinnosti                       | 057        |
| Poplatky a provize na platebni styk                          | 058        |
| Poplatky a provize na operace s cennymi papiry               | 059        |
| Poplatky a provize na devizove operace                       | 060        |
| Poplatky a provize na operace s CP a derivaty pro zakazniky  | 061        |
| Poplatky a provize na ostatni financni cinnosti              | 062        |
| <b>Ciste vynosy z poplatku a provizi</b>                     | <b>063</b> |
| <b>6. Cisty zisk nebo ztrata z financnich operaci</b>        | <b>064</b> |
| Zisk(ztrata) z finan.cinnosti s finan.nastroji k obchodovani | 065        |
| Zisk (ztrata) z cennych papiru k obchodovani                 | 066        |
| Zisk (ztrata) z dluhových cennych papiru k obchodovani       | 067        |
| Zisk (ztrata) z akci k obchodovani                           | 068        |
| Zisk (ztrata) z podilovych listu k obchodovani               | 069        |
| Zisk (ztrata) z derivatu jinyh nez zajistovacich             | 070        |
| Zisk (ztrata) z urokovych derivatu                           | 071        |
| Zisk (ztrata) z menovych derivatu                            | 072        |
| Zisk (ztrata) z akciovych derivatu                           | 073        |
| Zisk (ztrata) z komoditnich derivatu                         | 074        |
| Zisk (ztrata) z uverovych derivatu                           | 075        |
| Zisk (ztrata) z devizovych operaci                           | 076        |
| Zisk (ztrata) z obchodovani s cizimi menami                  | 077        |
| Zisk (ztrata) z kurzovych rozdilu                            | 078        |
| Zisk (ztrata) ze zajistovacich menovych derivatu             | 079        |
| Zisk (ztrata) z prevodu pohledavek k obchodovani             | 080        |
| Zisk(ztr.) z fin.cin.s CP k prodeji a drzenymi do splatnosti | 081        |
| Zisk (ztrata) z cennych papiru k prodeji                     | 082        |
| Zisk (ztrata) z dluhových cennych papiru k prodeji           | 083        |
| Zisk (ztrata) z akci k prodeji                               | 084        |
| Zisk (ztrata) z podilovych listu k prodeji                   | 085        |
| Zisk (ztrata) ze zajistovacich akciovych derivatu            | 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 (ztrata) z ostatních podílů k prodeji                   | 090        |
| Zisk (ztrata) z cenných papírů držených do splatnosti        | 091        |
| Tvorba oprav. položek k cenným papírům drženým do splatnosti | 092        |
| Rozpus. opr. pol. k cen. pap. drž. do splatn. pro nepotřeb.  | 093        |
| Použití opr. položek k cenným papírům drženým do splatnosti  | 094        |
| Zisk(ztrata) z prodeje cenných papírů držených do splatnosti | 095        |
| <b>7. Ostatní provozní vynosy</b>                            | <b>096</b> |
| Vynosy z financniho leasingu                                 | 097        |
| Zisky z prevodu ucasti s rozhodujicim vlivem                 | 098        |
| Zisky z prevodu ucasti s podstatnym vlivem                   | 099        |
| Vynosy z prevodu hmotneho a nehmotneho majetku               | 100        |
| Zisky z prevodu dluh.CP poriz.v primar.emisich neurc.k obch. | 101        |
| Zisky z prevodu pohledavek jinyh nez k obchodovani           | 102        |
| Jine provozni vynosy                                         | 103        |
| <b>8. Ostatní provozní naklady</b>                           | <b>104</b> |
| Prispevky do Fondu pojisteni vkladu                          | 105        |
| Prispevky do Garancniho fondu obchodniku s cennymi papiry    | 106        |
| Jine provozni naklady                                        | 107        |
| <b>9. Spravni naklady</b>                                    | <b>108</b> |
| a) Naklady na zamestnance                                    | 109        |
| Mzdy a platy                                                 | 110        |

|                                                                         |            |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| Socialni a zdravotni pojisteni                                          | 111        |
| Ostatni naklady na zamestnance                                          | 112        |
| <b>b) Ostatni spravni naklady</b>                                       | <b>113</b> |
| Najemne                                                                 | 114        |
| Spotreba materialu                                                      | 115        |
| Naklady na outsourcing                                                  | 116        |
| Naklady na reklamu                                                      | 117        |
| Naklady na audit, pravni a danove poradenstvi                           | 118        |
| Dane a poplatky                                                         | 119        |
| Ostatni nakupovane vykony                                               | 120        |
| <b>10. Rozpusteni OP a rezerv k dlouhodob. hmot.a nehmotnem majetku</b> | <b>121</b> |
| Rozpusteni opr. polozek k hmot. majetku pro nepotrebnost                | 122        |
| Rozpusteni rezerv k hmotnemu majetku pro nepotrebnost                   | 123        |
| Rozpusteni opr.pol. k nehmot. majetku pro nepotrebnost                  | 124        |
| <b>11. Odpisy,tvorba a pouz.rezerv a OP k dlouh. hmot.a nehm. maj.</b>  | <b>125</b> |
| Odpisy, tvorba a pouziti rezerv a oprav.pol. k hmot. majetku            | 126        |
| Odpisy hmotneho majetku                                                 | 127        |
| Tvorba opravných polozek k hmotnemu majetku                             | 128        |
| Naklady z prevodu hmotneho majetku                                      | 129        |
| Pouziti opravných polozek k hmotnemu majetku                            | 130        |
| Pouziti rezerv k hmotnemu majetku                                       | 131        |
| Odpisy, tvorba a pouziti opravných polozek k nehmot. majetku            | 132        |
| Odpisy goodwillu                                                        | 133        |
| Odpisy ostatního nehmotneho majetku                                     | 134        |
| Tvorba oprav. polozek k nehmotnemu majetku                              | 135        |
| Naklady z prevodu nehmotneho majetku                                    | 136        |
| Pouziti opravných polozek k nehmot. majetku                             | 137        |
| <b>12. Rozp.OP a rez.k pohl.a vybr.podr.n.,vynosy z drive od.pohl.</b>  | <b>138</b> |
| Rozpusteni opravných polozek k pohledavkam pro nepotrebnost             | 139        |
| Rozpus. opr.pol. k CP poriz. v primar.emisich neurc. k obch.            | 140        |
| Rozpusteni rezerv k pohledavkam pro nepotrebnost                        | 141        |
| Rozpusteni rezerv na vybrane podrozvahove nastroje                      | 142        |
| Vynosy z odepsanych pohledavek                                          | 143        |
| <b>13. Odpisy,tvorba a pouz.OP a rez.k pohl.a vybr.podroz.nastrojum</b> | <b>144</b> |
| Ztraty z prevodu pohledavek                                             | 145        |
| Naklady z odpisu pohledavek                                             | 146        |
| Odpis pohledavek za bankami                                             | 147        |
| Odpis pohledavek za klienty                                             | 148        |
| Odpis ostatnich pohledavek                                              | 149        |
| Tvorba opravných polozek k pohledavkam                                  | 150        |
| Pouziti opravných polozek k pohledavkam                                 | 151        |
| Pouziti rezerv k pohledavkam                                            | 152        |
| Ztraty z prev. dluh.CP por.v primar.emisich neurc. k obchod.            | 153        |
| Tvorba opr.pol. k CP poriz.v primar.emisich neurc. k obchod.            | 154        |
| Pouziti opr.pol. k CP poriz. v primar.emisich neurc. k obch.            | 155        |
| Tvorba rezerv na vybrane podrozvahove nastroje                          | 156        |
| Pouziti rezerv na vybrane podrozvahove nastroje                         | 157        |
| <b>14. Rozpusteni oprav. polozek k ucastem s rozhod. a podst.vlivem</b> | <b>158</b> |
| <b>15. Ztraty z prev.ucasti s rozh.a podst.vlivem,tvorba a pouz. OP</b> | <b>159</b> |
| Ztraty z prevodu ucisti s rozhodujicim vlivem                           | 160        |
| Ztraty z prevodu ucisti s podstatnym vlivem                             | 161        |
| Tvorba opravných polozek k ucastem s rozhod. a podst. vlivem            | 162        |
| Pouziti opravných polozek k ucastem s rozhod. a podst.vlivem            | 163        |
| <b>16. Rozpusteni ostatnich rezerv pro nepotrebnost</b>                 | <b>164</b> |
| <b>17. Tvorba a pouziti ostatnich rezerv</b>                            | <b>165</b> |
| Tvorba ostatnich rezerv                                                 | 166        |
| Pouziti ostatnich rezerv                                                | 167        |

|                                                                         |            |  |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|--|
| <b>18. Podily na zisku (ztrate) ucasti s rozh. nebo podst.vlivem</b>    | <b>168</b> |  |
| Podily na zisku ucasti s rozhodujicim vlivem                            | 169        |  |
| Podily na ztrate ucasti s rozhodujicim vlivem                           | 170        |  |
| Podily na zisku ucasti s podstatnym vlivem                              | 171        |  |
| Podily na ztrate ucasti s podstatnym vlivem                             | 172        |  |
| <b>19. Zisk nebo ztrata za ucet.obd. z bezne cinnosti pred zdanenim</b> | <b>173</b> |  |
| <b>20. Mimoradne vynosy</b>                                             | <b>174</b> |  |
| <b>21. Mimoradne naklady</b>                                            | <b>175</b> |  |
| <b>22. Zisk nebo ztrata za ucet.obd. z mimor.cinnosti pred zdanenim</b> | <b>176</b> |  |
| <b>23. Dan z prijmu</b>                                                 | <b>177</b> |  |
| Splatna dan z prijmu                                                    | 178        |  |
| Odlozena dan z prijmu                                                   | 179        |  |
| Tvorba rezervy na dan z prijmu                                          | 180        |  |
| Pouziti rezervy na dan z prijmu                                         | 181        |  |
| Rozpuseni rezervy na dan z prijmu pro nepotrebnost                      | 182        |  |
| Podil na dani z prijmu ucasti s rozhod. a podstat. vlivem               | 183        |  |
| <b>24. Zisk nebo ztrata za ucetni obdobi po zdaneni</b>                 | <b>184</b> |  |