

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 1993

Price Waterhouse - Audit, spol. s r. o.



30. března 1994

BANKOVNÍ RADĚ ČESKÉ NÁRODNÍ BANKY

ZPRÁVA NEZÁVISLÝCH AUDITORŮ

Provedli jsme audit přiložené rozvahy České národní banky k 31. prosinci 1993, výkazu zisků a ztrát za rok končící uvedeným dnem a přílohy k účetní závěrce. Za sestavení účetní závěrky a vedení účetnictví, na jehož základě byla sestavena, odpovídá vedení banky. Naší povinností je vyjádřit, na základě provedeného auditu, názor na tuto účetní závěrku.

Audit jsme provedli v souladu s auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky a s Mezinárodními standardy auditu. Tyto směrnice požadují, abychom naplánovali a provedli audit tak, abychom získali přiměřenou záruku, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje ověření, provedené výběrovým způsobem, že částky a informace uvedené v účetní závěrce jsou podloženy příslušnými doklady. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních postupů a významných odhadů provedených vedením banky spolu se zhodnocením celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit nám poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Dle našeho názoru ověřovaná účetní závěrka věrně zobrazuje ve všech významných ohledech finanční pozici České národní banky k 31. prosinci 1993 a výsledky hospodaření za rok končící uvedeným dnem, v souladu s účetními předpisy platnými v České republice.

Přestože vyjadřujeme výrok bez výhrad, dovoluujeme si upozornit na bod 7 přílohy k účetní závěrce. Přiložená rozvaha k 31. prosinci 1993 obsahuje pohledávku za Národní bankou Slovenska ve výši Kč 24 572 miliónů, vyplývající z rozdělení aktiv a pasiv Státní banky československé mezi samostatné centrální banky České republiky a Slovenské republiky. Návratnost této částky není zajištěna a je předmětem průběžných jednání příslušných stran.

ing. Petr Kříž
registrovaný auditor
(dekret č. 1140)

Price Waterhouse Audit spol.s r.o.
statutární auditor
(licence č. 70)

ČTVRTLETNÍ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT
banka

Banka: Česká národní banka

IČO:

4	8	1	3	6	4	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---

Banky doručí výkaz
do 25. kalendářního dne
následujícího čtvrtletí
informační službě ČNB

Stav ke dni:

3	1	1	2	9	3
---	---	---	---	---	---

Kód banky:

0	7	0	0
---	---	---	---

(v tisících Kč)

N á k l a d y	č. řád	částka
a	b	1
Náklady bankovní činnosti	11	14485263
Náklady na pokladní a mezibankovní operace	12	8912680
Úroky placené emisní bance	13	0
Úroky placené spořitelnám	14	0
Úroky placené přidruženým peněžním ústavům	15	0
Úroky placené ostatním peněžním ústavům	16	2298997
Úroky placené státní pokladně	17	6254346
- republiky	19	6254346
- místním orgánům	20	0
- veřejným fondům	21	0
Úroky z poštovních šekových účtů	22	0
Trestné úroky	23	0
Ostatní poplatky a provize	26	359337
Náklady na operace s klienty	27	82260
Účty klientů	28	82260
Úroky z běžných účtů	29	68360
Úroky z termínovaných vkladů	37	13900
Úroky z úsporných vkladů	45	0
Sporožirové účty	46	0
Vkladní knížky bez výpovědní lhůty	47	0
Ostatní krátkodobé úsporné vklady	48	0
Střednědobé úsporné vklady	49	0
Dlouhodobé úsporné vklady	50	0
Úroky z vkladových certifikátů a pokladních poukázek bank	52	0
Placené poplatky a provize	53	0
Náklady na pronájem a leasing	54	0
Náklady na přijaté půjčky	55	1242192
Náklady a ztráty z operací s cennými papíry	58	233679
Náklady na devizové operace	59	3312921
Náklady na ostatní operace	63	701531

Odesláno dne	Razítko	Podpis vedoucího zpravodajské jednotky	Pracovník odpovědný za účetnictví (jméno a podpis)	Pracovník odpovědný za výkaz (jméno a podpis)
10.3.1994			<i>Kyřina Klouček</i>	Štéglová <i>Štýl</i> Telefon 2441 linka 3112

a	b	l
Osobní a všeobecné provozní náklady na hlavní činnost	69	2668679
Náklady na pracovníky	70	207441
Sociální náklady	74	90063
Daně a poplatky	77	85560
Nakupované výkony	78	2109676
Odpisy hmotného majetku	79	156543
Odpisy nehmotného majetku	80	19396
Osobní a všeobecné provozní náklady na vedlejší činnosti	81	17975
Náklady na pracovníky	82	3572
Sociální náklady	83	1400
Daně a poplatky	84	35
Nakupované výkony	85	10918
Odpisy majetku	86	2050
Tvorba rezerv a opravných položek	93	3053190
Tvorba opravných položek	94	146341
Tvorba zákonných rezerv	95	2850708
Tvorba ostatních rezerv	96	56141
Ostatní náklady	101	717234
Ztráty z nedobytných pohledávek krytých opravnými položkami za peněžními ústavami	102	0
Ztráty z nedobytných pohledávek krytých opravnými položkami za klienty	103	0
Mimořádné náklady	104	715086
Ztráty z převodu účastí	105	0
Ztráty z převodu majetku	108	2148
Daň z příjmů	111	44694
Vnitrobankovní náklady	114	0
Zisk	115	0
S o u č e t n á k l a d ů a z i s k u	116	20987035

V ý n o s y		
Výnosy z bankovní činnosti	117	20030847
Výnosy z pokladních a mezibankovních operací	118	16007168
Úroky přijaté od emisní banky	119	0
Úroky přijaté od spořitelen	120	1555
Úroky přijaté od přidružených peněžních ústavů	121	0
Úroky přijaté od ostatních peněžních ústavů	122	7759068
Úroky přijaté od státní pokladny	123	8037105
- republiky	125	8037105
- místních orgánů	126	0
- veřejných fondů	127	0
Přijaté poplatky a provize	130	209440
Výnosy z operací s klienty	131	557646
Úroky z poskytnutých úvěrů	132	417428
Úroky z úvěrů na obchodní pohledávky	133	0
Úroky z jiných krátkodobých úvěrů	134	246196
Úroky ze střednědobých úvěrů	135	32979
Úroky z dlouhodobých úvěrů	137	29418
Úroky z debetních zůstatků na běžných účtech	138	108835
Přijaté provize a odměny	140	140218
Výnosy z leasingu	141	0
Výnosy z pronájmu	142	865
Výnosy a zisky z operací s cennými papíry	143	2222166
Výnosy z devizových operací	147	1225811
Výnosy z ostatních operací	151	17191
Výnosy z nemovitostí	159	8620
Ostatní výnosy z vedlejší činnosti	160	37777

a	b	l
Použití opravných položek a rezerv	163	706365
Použití opravných položek	164	0
Použití zákonných rezerv	165	800
Použití ostatních rezerv	166	705565
Ostatní výnosy	167	203426
Výnosy z odepsaných pohledávek	168	0
Výnosy z použití opravných položek	169	0
Mimořádné výnosy	173	203073
Výnosy z převodu účastí	174	0
Výnosy z převodu majetku	175	353
Vnitrobankovní výnosy	179	0
Ztráta	180	0
Součet výnosů a ztráty	181	20987035
Kontrolní součet	182	166182012

ROZVAHA ÚČ PÚ 1-12

Č.j. V/2 - 29 480/90

Peněžní ústav doručí výkaz
běžně do 20. kalendářního dne
následujícího měsíce
ročně do 25. února následuj. roku

1x vč. příloh bankov. dohledu
- měsíčně
1x bez příloh finančnímu úřadu v
sídle centrály ústavu - pololetně

č. ř.	IKF					Rozl. IKF	Rok	Mě- síc	IČO													
	0	1	8	2	8	0	9	1	0	6	0	9	3	1	2	4	8	1	3	6	4	5

Název peněžního ústavu:
Česká národní banka

Datum závěrky

3	1	1	2	9	3			
					0	7	0	0

Kód banky

A k t i v a	čís řád	Oprávk y a odpisy	Kč		Cizí měna		CELKEM
			rezidenti	nerezidenti	rezidenti	nerezidenti	
a	b	1	2	3	4	5	6
Pokladní hodnoty	11	X	87220	0	0	4083687	4170907
Pokladna	12	X	53054	X	X	223656	276710
Zlato	13	X	X	X	X	3860031	3860031
Drahé kovy	14	X	24552	X	X	X	24552
Ostatní pokladní hodnoty	15	X	9614	0	0	0	9614
Účty emisních ústavů	16	X	76907029	0	145588	109497630	186550247
Účty platebního styku	17	X	0	0	0	0	0
Ostatní účty	18	X	76907029	0	145588	109497630	186550247
	19	X	X	X	X	X	X
	20	X	X	X	X	X	X
Účty peněžních rezerv	21	X	0	0	0	0	0
Účty státní pokladny	22	X	0	0	0	0	0
	23	X	0	0	0	0	0
	24	X	X	X	X	X	X
Orgány republik	25	X	0	0	0	0	0
	26	X	X	X	X	X	X
Místní orgány	27	X	0	0	0	0	0
	28	X	X	X	X	X	X
Fondy	29	X	0	0	0	0	0
	30	X	X	X	X	X	X
Šekové poštovní účty	31	X	0	0	0	0	0
Rezervní pozice u MMF a zvláštní práva čerpání	32	X	X	X	0	23782927	23782927
Pohledávky za Evropským fondem pro měnové politickou spolupráci	33	X	X	X	0	0	0

Odesláno dne	Razítko	Podpis vedoucího zpravodajské jednotky	Pracovník odpovědný za účetnictví (jméno a podpis)	Pracovník odpovědný za účet- ní výkaz (jméno a podpis)
10.3.1994			<i>Kyryška</i>	V. Vícovský Telefon 2441 Linka 4424

a	b	1	2	3	4	5	6
Účty ostatních peněžních ústavů	34	X	0	0	0	0	0
Běžné účty	35	X	0	0	0	0	0
Banky	36	X	0	0	0	0	0
Přidružené	37	X	0	0	0	0	0
Nepřidružené	38	X	0	0	0	0	0
Spořitelny	39	X	0	0	0	0	0
Ostatní peněžní ústavy	40	X	0	0	0	0	0
Vedlejší zajištění, záruky apod.	41	X	X	X	X	X	X
Banky	42	X	0	0	0	0	0
Přidružené	43	X	0	0	0	0	0
Nepřidružené	44	X	0	0	0	0	0
Spořitelny	45	X	0	0	0	0	0
Ostatní peněžní ústavy	46	X	0	0	0	0	0
Půjčky na 1 den	47	X	X	X	X	X	X
Banky	48	X	0	0	0	0	0
Přidružené	49	X	0	0	0	0	0
Nepřidružené	50	X	0	0	0	0	0
Spořitelny	51	X	0	0	0	0	0
Ostatní peněžní ústavy	52	X	0	0	0	0	0
Termínované vklady	53	X	X	X	X	X	X
Banky	54	X	0	0	0	0	0
Přidružené	55	X	0	0	0	0	0
Nepřidružené	56	X	0	0	0	0	0
Spořitelny	57	X	0	0	0	0	0
Ostatní peněžní ústavy	58	X	0	0	0	0	0
Úvěry a půjčky	59	X	X	X	X	X	X
Banky	60	X	0	0	0	0	0
Přidružené	61	X	0	0	0	0	0
Nepřidružené	62	X	0	0	0	0	0
Spořitelny	63	X	0	0	0	0	0
Ostatní peněžní ústavy	64	X	0	0	0	0	0
Přechodně vázané, pochybné a nepřevoditelné pohledávky	65	X	X	X	X	X	X
Hodnoty přijaté do zástavy na 1 den	66	X	0	0	0	0	0
Hodnoty přijaté do zástavy na termín nebo koupené na pevno	67	X	0	0	0	0	0
Státní pokladniční poukázky	68	X	902000	0	0	9735375	10637375
Pohledávky obchodovatelné na trhu	69	X	14730000	0	0	23292251	38022251
Agendy přechodného charakteru	70	0	0	X	X	X	0
Centrální devizový zdroj	71	X	0	0	0	0	0
Rozpočtové výdaje republik	72	X	0	X	X	X	0
Rozpočt.výdaje obcí	73	X	0	X	X	X	0
Zúčtování ostatních nároků a závazků vůči stát. rozpočtu	74	X	3668	X	X	X	3668
Zúčtování se státními rozpočty minulých let	75	X	43433063	X	X	X	43433063
	76	X					
	77	X					
	78	X					
	79	X					
	80	X					
	81	X					
	82	X					

a	b	1	2	3	4	5	6
Úvěry klientům	83	146 341	2000811	0	0	0	1854470
Obchodní pohledávky	84		0	0	0	0	0
Jiné krátkodobé úvěry	85	143 371	1550150	0	0	0	1406779
Střednědobé úvěry	86	2 970	205992	0	0	0	203022
Dlouhodobé úvěry	87		244669	0	0	0	244669
Neodpočtené hodnoty	88	X	0	0	0	0	0
Běžné účty - debetní	89	X	158763	0	0	0	158763
Přechodně vázané pohledávky	90	0	0	0	0	0	0
Přechodně vázané pohledávky	91	X	0	0	0	0	0
Klienti v tíživé situaci	92	0	0	0	0	0	0
Úvěry nezaplacené ke dni splatnosti	93	X	0	0	0	0	0
Pochybné a sporné pohledávky	94	0	0	0	0	0	0
Pochybné a sporné pohledávky	95	0	0	0	0	0	0
Ztrátové pohledávky	96	0	0	0	0	0	0
Oprávký v Kč	97	0	0	0	X	X	0
Oprávký v cizí měně	98	0	X	X	0	0	0
Šeky k inkasu	99	X	0	0	0	0	0
Hodnoty k inkasu přijaté od ko-respondentů	100	X	0	0	1	0	1
Hodnoty k inkasu přijaté od klientů	101	X	0	0	0	0	0
K připsání na účet	102	X	0	0	0	0	0
K připsání po uplynutí inkasní lhůty	103	X	0	0	0	0	0
Tuzemské pobočky a jednatelství	104	X	0	0	0	0	0
Tuzemské pobočky a jednatelství - území shodné s centr.	105	X	0	0	0	0	0
Tuzemské pobočky a jednatelství - ostatní	106	X	0	0	0	0	0
Různí dlužníci	107	0	1791923	0	0	0	1791923
Uspořádací účty	108	X	312381	0	0	1303126	1615507
Náklady příštích období	109	X	261501	0	0	9539	271040
Příjmy příštích období	110	X	50880	0	0	1293587	1344467
Uspořádací účty deviz	111	X	0	X	X	X	0
Ostatní uspořádací účty	112	X	0	0	0	0	0
Operace s cennými papíry	113	0	0	0	0	3310588	3310588
Intervence na druhých trzích	114	X	0	0	0	3310588	3310588
Ostatní operace	115	0	0	0	0	0	0
Cenné papíry k prodeji	116	0	0	0	0	29656256	29656256
Částečně splacené	117	X	0	0	0	0	0
Garantované cenné papíry umístitelné na veřejnosti	118	0	0	0	0	0	0
Úročené	119	0	0	0	0	0	0
Neúročené	120	0	0	0	0	0	0
Obligace a jiné cenné papíry pevně úročené	121	0	0	0	0	29656256	29656256
Akcíe a jiné cenné papíry s proměnlivým výnosem	122	0	0	0	0	0	0
Cenné papíry získané k záchraně majetku	123	X	0	0	0	0	0
Úročené	124	X	0	0	0	0	0
Neúročené	125	X	0	0	0	0	0
Cenné papíry bez výnosu	126	X	0	0	0	0	0

a	b	1	2	3	4	5	6
Investované prostředky do cenných papírů	127	0	1353200	0	0	49476	1402676
Účasti od 10 do 50%	128	0	1353200	0	0	49476	1402676
Úročené	129	0	0	0	0	0	0
Neúročené	130	0	1353200	0	0	49476	1402676
Účasti nad 50%	131	0	0	0	0	0	0
Úročené	132	0	0	0	0	0	0
Neúročené	133	0	0	0	0	0	0
Zdroje a půjčky poboček a jednatelství v zahraničí	134	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zdroje	135	X	X	0	X	0	0
Půjčky	136	0	0	0	0	0	0
Investované prostředky do hmotného a nehmotného majetku	137	399682	2279043	0	0	7405	1886766
Provozní hmotný majetek	138	374011	1116383	0	0	0	742372
Neprovozní hmotný majetek	139	0	120772	0	0	0	120772
Nehmotný majetek	140	25671	121233	X	X	X	95562
Jiný hmotný majetek	141	0	920655	X	X	7405	928060
Operace s pronájmem s předkupním právem a leasing	142	0	0	0	0	0	0
Hmotný majetek s předkupním právem	143	0	0	0	0	0	0
Nedokončené investice	144	0	0	0	0	0	0
Operace po rozvázání smlouvy	145	0	0	0	0	0	0
Operace s prostým pronájmem	146	0	0	0	0	0	0
Zřizovací náklady	147	0	0	0	0	0	0
Akcionáři a společníci	148	X	0	X	0	0	0
Neuhrazená ztráta z předchozích let	149	X	0	X	X	X	0
Ztráta z minulého roku	150	X	0	X	X	X	0
Přebytek nákladů nad výnosy běžného roku	151	X	0	X	X	X	0
Ú h r n a k t i v	152	546023	143959101	0	145589	204718721	348277388
z toho							
Konvertibilní měny	153	0	X	X	136813	124868200	125005013
Nekonvertibilní měny	154	0	X	X	8776	79850521	79859297

P a s í v a

a	b	1	2	3	4	5	6
Účty emisních ústavů	155	X	103789012	0	0	94167664	197956676
Účty platebního styku	156	X	0	0	0	0	0
Ostatní účty	157	X	103789012	0	0	94167664	197956676
Redistribuční úvěr	158	X	0	0	0	0	0
Refinanční úvěr	159	X	0	0	0	0	0
	160	X	X	X	X	X	X
	161	X	X	X	X	X	X
Účty státní pokladny	162	X	2577669	0	18882	0	2596551
	163	X	0	0	0	0	0
Základní účty	164	X	0	0	0	0	0
Mimorozpočtové prostř.	165	X	0	0	0	0	0
Fondy	166	X	0	0	0	0	0
Orgány republik	167	X	2577669	0	18882	0	2596551
Základní účty	168	X	0	0	0	0	0
Mimorozpočtové prostř.	169	X	2577669	0	18882	0	2596551
Fondy	170	X	0	0	0	0	0
Místní orgány	171	X	0	0	0	0	0
Základní účty	172	X	0	0	0	0	0
Mimorozpočtové prostř.	173	X	0	0	0	0	0
Fondy	174	X	0	0	0	0	0
Šekové poštovní účty	175	X	0	0	0	0	0
Závazky u Evropského fondu pro měnové politickou spolupráci	176	X	X	X	0	0	0
Závazky z emitovaných mobilizač. a prolikvid. cenných papírů	177	X	0	0	0	0	0
Účty ostatních peněžních ústavů	178	X	0	0	0	0	0
Běžné účty (kredit.zůstatky)	179	X	0	0	0	0	0
Banky	180	X	0	0	0	0	0
Přidružené	181	X	0	0	0	0	0
Nepřidružené	182	X	0	0	0	0	0
Spořitelny	183	X	0	0	0	0	0
Ostatní peněžní ústavy	184	X	0	0	0	0	0
	185	X	X	X	X	X	X
Vedlejší zajištění, záruky apod.	186	X	0	0	0	0	0
Banky	187	X	0	0	0	0	0
Přidružené	188	X	0	0	0	0	0
Nepřidružené	189	X	0	0	0	0	0
Spořitelny	190	X	0	0	0	0	0
Ostatní peněžní ústavy	191	X	0	0	0	0	0
	192	X	X	X	X	X	X
Výpůjčky na 1 den	193	X	0	0	0	0	0
Banky	194	X	0	0	0	0	0
Přidružené	195	X	0	0	0	0	0
Nepřidružené	196	X	0	0	0	0	0
Spořitelny	197	X	0	0	0	0	0
Ostatní peněžní ústavy	198	X	0	0	0	0	0
	199	X	X	X	X	X	X
Termínované vklady a výpůjčky splatné do 60 dnů	200	X	0	0	0	0	0
Banky	201	X	0	0	0	0	0
Přidružené	202	X	0	0	0	0	0
Nepřidružené	203	X	0	0	0	0	0
Spořitelny	204	X	0	0	0	0	0
Ostatní peněžní ústavy	205	X	0	0	0	0	0
	206	X	X	X	X	X	X

	b	1	2	3	4	5	6
Termínované vklady a výpůjčky splatné nad 60 dnů	207	X	0	0	0	0	0
Banky	208	X	0	0	0	0	0
Přidružené	209	X	0	0	0	0	0
Nepřidružené	210	X	0	0	0	0	0
Spořitelny	211	X	0	0	0	0	0
Ostatní peněžní ústavy	212	X	0	0	0	0	0
	213	X	X	X	X	X	X
Hodnoty dané do zástavy na 1 den	214	X	0	0	0	0	0
Hodnoty dané do zástavy na termín nebo prodané na pevno	215	X	0	0	0	0	0
Agendy přechodného charakteru	216	X	0	0	0	0	0
Centrální devizový zdroj	217	X	0	0	0	0	0
	218	X	X	X	X	X	X
	219	X	0	X	X	X	0
Rozpočtové příjmy republik	220	X	0	X	X	X	0
Rozpočtové příjmy obcí	221	X	3638394	X	X	X	3638394
Zúčtování ostatních nároků a závazků vůči státnímu rozpočtu	222	X	306961	X	X	X	306961
Zúčtování se státními rozpočty minulých let	223	X	29460213	X	X	X	29460213
Vklady klientů	224	X	5527289	0	5958	17824	5551071
Běžné účty	225	X	5391030	0	5958	17824	5414812
Státní podniky	226	X	0	0	0	0	0
Družstva	227	X	0	0	0	0	0
Soukromý sektor	228	X	0	0	0	0	0
Účty občanů	229	X	53984	0	0	0	53984
Neziskové organizace	230	X	0	0	0	0	0
Pojišťovny	231	X	0	0	0	0	0
Neklasifikované	232	X	5337046	0	5958	17824	5360828
Termínované vklady	233	X	136259	0	0	0	136259
Státní podniky	234	X	0	0	0	0	0
Družstva	235	X	0	0	0	0	0
Soukromý sektor	236	X	0	0	0	0	0
Účty občanů	237	X	103059	0	0	0	103059
Neziskové organizace	238	X	0	0	0	0	0
Pojišťovny	239	X	0	0	0	0	0
Neklasifikované	240	X	33200	0	0	0	33200
Úsporné vklady	241	X	0	0	0	0	0
Sporožirové účty	242	X	0	0	0	0	0
Vkladní knížky bez výpov.	243	X	0	0	0	0	0
Ostat.krátkod.úspor.vklady	244	X	0	0	0	0	0
Střednědobé úsporné vklady	245	X	0	0	0	0	0
Dlouhodobé úsporné vklady	246	X	0	0	0	0	0
	247	X	X	X	X	X	X
Jiné částky dlužné klientům	248	X	11751	11879	0	0	23630
Pokladniční poukázky	249	X	0	0	0	0	0
Vkladové certifikáty a poukázky specializovaných ústavů	250	X	0	0	0	0	0
Záruční vklady	251	X	0	0	0	0	0
Účty korespondentů s připsáním platby po jejím inkasu	252	X	0	0	0	1	1
Účty klientů s připsáním platby po jejím inkasu	253	X	0	0	0	0	0

	b	1	2	3	4	5	6
Tuzemské pobočky s jednatelem	254	X	0	0	0	0	0
Tuzemské pobočky a jednatelem - území shodné s centr.	255	X	0	0	0	0	0
Tuzemské pobočky a jednatelem - ostatní	256	X	0	0	0	0	0
Různí věřitelé	257	X	129391	0	0	0	129391
	258	X	X	X	X	X	X
Uspořádací účty	259	X	2742154	0	0	2841412	5583566
Výdaje příštích období	260	X	17705	0	0	1782459	1800164
Výnosy příštích období	261	X	170862	0	0	230039	400901
Uspořádací účty deviz	262	X	2351741	0	0	0	2351741
Ostatní uspořádací účty	263	X	201846	0	0	828914	1030760
Operace s cennými papíry	264	X	0	0	0	0	0
Intervence na druhých trzích	265	X	0	0	0	0	0
Ostatní operace	266	X	0	0	0	0	0
Částky k úhradě cenných papírů	267	X	0	0	0	0	0
Zdroje z veřejných prostředků	268	X	1580	206	0	0	1786
Subvence	269	X	0	0	0	0	0
Emise obligací a jin.cenn.papírů	270	X	0	0	0	25138707	25138707
Emise peněz	271	X	68535975	X	X	X	68535975
Výpůjčky a cenné papíry s přednostním právem	272	X	0	0	0	0	0
Podřízená pasíva	273	X	0	0	0	0	0
Rezervy	274	X	4224577	X	X	X	4224577
Rezervy na krytí ztrát a nákladů	275	X	0	X	X	X	0
Rezervy ostatní	276	X	4224577	X	X	X	4224577
Rezervní fondy	277	X	3729889	X	X	X	3729889
Přírůstek hodnoty dlouhodobého charakteru	278	X	0	X	X	X	0
Rezervní fondy ostatní	279	X	3729889	X	X	X	3729889
Kapitál	280	X	1400000	X	0	0	1400000
Rezerva - účelové zdroje	281	X	0	X	X	X	0
Nerozdělený zisk předchozích let	282	X	0	X	X	X	0
Zisk z minulého roku	283	X	0	X	X	X	0
Přebytky výnosů nad náklady běžného roku	284	X	0	X	X	X	0
Ú h r n p a s í v	285	X	226074855	12085	24840	122165608	348277388
z toho							
Konvertibilní měna	286	X	0	X	24840	66307503	66332343
Nekonvertibilní měna	287	X	0	X	0	55858105	55858105

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 1993

ÚVOD

Česká národní banka (dále jen banka) je centrální bankou České republiky. Banka je nezávislou institucí odpovědnou přímo parlamentu.

Banka je zřízena na základě zákona č. 6/1993 Sb. o České národní bance a jejím hlavním cílem je zabezpečovat stabilitu české měny v souladu s uvedeným zákonem.

Banka byla založena 1. ledna 1993 v důsledku rozdělení původní Státní banky československé na Českou národní banku a Národní banku Slovenska. Proto nejsou k dispozici srovnatelné údaje za minulé období.

Rozdělení měny

K měnové odluce společné měny na Korunu českou a Slovenskou korunu došlo 8. února 1993.

Účetní závěrka je sestavena v českých korunách při použití přepočtu 1 koruna československá : 1 koruna česká. Zůstatky k 8. únoru 1993 a transakce uskutečněné před tímto datem byly přepočteny na české koruny pro zajištění srovnatelnosti.

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 1993

1. PŘEHLED ÚČETNÍCH ZÁSAD

Následující přehled uvádí významné účetní zásady použité při sestavení účetní závěrky banky.

Základní východiska

Účetní závěrka banky byla sestavena z údajů účetnictví vedeného v souladu se zákonem o účetnictví a dalšími platnými právními předpisy. Ocenění majetku a závazků bylo provedeno dle ustanovení §22 a §24 zákona o účetnictví.

Banka účtuje dle účtové osnovy pro banky č. V/2-29490/90 ve znění dodatku č. V/2-28110/92.

a) Oceňování

Cenné papíry

Pokladní poukázky a obdobné cenné papíry jsou vedeny v nominální hodnotě a s nimi související nákupní diskont vypočtený váženým aritmetickým průměrem je veden v přechodných účtech pasiv. Diskont je odepisován rovnoměrně do výnosů po dobu platnosti cenného papíru.

Zásoba obligací je oceněna v ceně pořízení přepočtené váženým aritmetickým průměrem. Výnosové úroky jsou časově rozlišovány.

Cenné papíry s právem zpětného nákupu jsou uvedeny v aktivech rozvahy v ocenění podle druhu cenného papíru, který je předmětem smlouvy. Tomu odpovídající závazek ze zpětného nákupu je uveden v rozvaze buď v hodnotě přijatého inkasa v případě smluv s otevřeným termínem, nebo v nominální hodnotě závazku v případě smluv s pevným datem splatnosti. Ážio ze zpětného nákupu je v zásadě účtováno do úrokových nákladů rovnoměrně po dobu trvání smlouvy o zpětném nákupu.

Zásoba měnového zlata je oceněna v ceně pořízení, přepočtené váženým aritmetickým průměrem.

Zlato podléhající smlouvám o zpětném nákupu se neuvádí v aktivech rozvahy a příslušný závazek představující smluvní úhradu sníženou o hodnotu zlata prodanou v rámci smlouvy je vykázán v přechodných účtech pasiv. Hodnota zlata a příslušný smluvní závazek je veden v podrozvahové evidenci. Ážio ze zpětného nákupu je rovnoměrně časově rozlišeno po dobu trvání smlouvy.

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 1993

1 PŘEHLED ÚČETNÍCH ZÁSAD (pokračování)

Majetkové účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem

Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem jsou podniky, v nichž banka drží, přímo nebo nepřímo, více než 50 % zapsaného základního jmění nebo má plnou kontrolu nad jeho činností z jiných důvodů. Majetkové účasti s podstatným vlivem jsou podniky, v nichž banka drží, přímo nebo nepřímo, 20 - 50 % jeho zapsaného základního jmění.

Majetkové účasti jsou oceněny v ceně pořízení. Trvalé snížení hodnoty účastí se odepisuje do hospodářského výsledku, pokud nastane.

Banka nemá majetkové účasti s rozhodujícím vlivem.

Majetková účast v Československé obchodní bance a.s. nebyla konsolidována, neboť Česká národní banka nevykonává vůči vedení banky žádný vliv s výjimkou bankovního dohledu z pozice centrální banky.

Pohledávky vůči peněžním ústavům

Pohledávky vůči peněžním ústavům se vykazují po odečtení eventuální opravné položky ke ztrátovým, pochybným a nepřevoditelným pohledávkám. Obecné rezervy se uvádějí v pasivech rozvahy a jejich tvorba je uvedena ve výkazu zisků a ztrát.

Pohledávky vůči bankám vyplývající ze smluv o zpětném prodeji cizí měny jsou uvedeny v aktivech v nominální hodnotě pohledávky.

Úvěry a ostatní pohledávky vůči klientům

Úvěry a ostatní pohledávky vůči klientům se uvádějí po odečtení opravné položky vyjadřující ohrožení návratnosti. Obecné rezervy na úvěrové ztráty jsou uvedeny v pasivech bilance.

Rezervy se tvoří na základě ohrožení návratnosti aktiv a rizika vzniku závazků z příslibů a záruk.

Emitované cenné papíry

Vydané pokladní poukázky jsou uvedeny v rozvaze v nominální hodnotě. S nimi související diskont je veden v přechodných účtech aktiv a účtován do nákladových úroků rovnoměrně po dobu jejich platnosti.

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 1993

1 PŘEHLED ÚČETNÍCH ZÁSAD (pokračování)

Vydané obligace jsou vedeny v nominální hodnotě. Účtovaný nákladový úrok je časově rozlišován dle splatnosti kupónu. S nimi související diskont je časově rozlišován po dobu jejich platnosti.

Přepočet cizích měn

Majetek a závazky, včetně dosud nesplatných příslibů prodeje anebo nákupu zahraničních měn při promptních nebo termínových devizových transakcích, jsou přepočteny na základě oficiálních devizových kurzů platných k datu účetní závěrky. Dlouhé nebo krátké devizové pozice se oceňují v kursu deviza střed. Termínové devizové kontrakty jsou přepočteny v termínovém devizovém kursu, platném k datu splatnosti jednotlivých kontraktů.

Výsledné zisky a ztráty jsou zaúčtovány ve výkaze zisků a ztrát.

Nehledě na výše uvedené, pro každou termínovou transakci, která byla uskutečněna v návaznosti a ve stejnou dobu s jednou nebo několika promptními transakcemi jako substitut transakce na peněžním trhu v obou předmětných měnách, platí zvláštní způsob účtování. Výsledné zisky nebo ztráty, spojené s měnovými swapy, se vykazují jako výnosový nebo nákladový úrok a ne jako výsledek devizových transakcí a časově se rozlišují do období mezi příslušnými lhůtami splatnosti předmětných promptních a termínových transakcí.

Výnosy z úroků, poplatků a provizí

Výnosový úrok se u pevně úročených aktiv účtuje na základě časového rozlišení. Nezinkasované úroky připadající na nekvalitní aktiva se vykazují v účtu zisků a ztrát, přičemž se na ně v odpovídající výši vytváří rezerva. Úrok z pevně úročených aktiv v cizích měnách se přepočítává oficiálním směnným kursem koruny k datu realizace.

Příjem z provizí a poplatků se vyazuje v účtu zisků a ztrát časově rozlišený po dobu průběhu dané transakce.

Prodej finančního majetku

Při prodeji finančního majetku je rozdíl mezi tržbou a jeho účetní hodnotou zahrnut do hospodářského výsledku banky.

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 1993

1 PŘEHLED ÚČETNÍCH ZÁSAD (pokračování)

b) Hmotný a nehmotný investiční majetek a jeho odepisování

Hmotný a nehmotný investiční majetek je veden v pořizovacích cenách a odepisuje se nepřímo formou oprávek. Pozemky a budovy jsou vedeny v pořizovacích nebo reprodukčních cenách; pozemky nejsou odepisovány. Odpisy se provádějí rovnoměrně po dobu životnosti majetku. Obecně jsou použity odpisové sazby ve výši 2 % ročně pro budovy a ve výši 6 - 28 % pro movitý investiční majetek.

Očekávaná doba životnosti hmotného a nehmotného majetku byla v roce 1993 přehodnocena a změněna v souladu s požadavky zákona o účetnictví.

Drobný hmotný majetek v pořizovací ceně do Kč 10,000 a nehmotný majetek v pořizovací ceně do Kč 20,000 je plně odepisován při předání do použití přímo do nákladů.

Vstupní daň z přidané hodnoty z investičního majetku pořízeného v roce 1993 byla zaúčtována do nákladů v souladu s instrukcí ministerstva financí.

Výnosy z přecenění majetku jsou účtovány v rezervních fondech banky.

c) Změny účetních metod

V roce 1993 nebyly provedeny žádné změny v postupech účtování.

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 1993

2 DANĚ

Od daně z příjmů právnických osob je banka ze zákona osvobozena.

Zisk, který není rozdělen do fondů banky, je převeden formou odvodu do státního rozpočtu.

3 CENNÉ PAPIRY

	<u>Řádek rozhvahy</u>	<u>Cena pořízení Kč'000</u>	<u>Tržní cena Kč'000</u>
<u>Tuzemské</u>			
Státní pokladniční poukázky	73	901 050	900 993
Pokladní poukázky České národní banky	74	14 037 480	14 024 787
Pokladní poukázky Fondu národního majetku	74	<u>635 994</u>	<u>635 748</u>
		<u>15 574 524</u>	<u>15 561 528</u>
<u>Zahraniční</u>			
Státní pokladniční poukázky	73	9 650 362	9 648 453
Depozitní certifikáty Banky pro mezinárodní platby	74	23 156 764	23 187 684
Obligace ČSOB	113	3 310 588	3 450 451
Ostatní zahraniční obligace	121	<u>29 656 256</u>	<u>29 748 925</u>
Celkem		<u>65 773 970</u>	<u>66 035 513</u>

4 MAJETKOVÉ ÚČASTI

<u>Název</u>	<u>Sídlo</u>	<u>Řádek rozhvahy</u>	<u>Majetková účást na kapitálu</u>	<u>Cena pořízení Kč'000</u>
Čs. obchodní banka	Praha	130	26,5 %	1 353 200
Banka pro mezinárodní platby	Basilej	130	1,1 %	<u>49 476</u>
Celkem				<u>1 402 676</u>

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 1993

5 ZÁKLADNÍ JMĚNÍ

Vzhledem k tomu, že banka není akciovou společností, základní jmění má formu statutárního fondu.

Rozbor vývoje stavu statutárního fondu je uveden v poznámce č. 21.

6 EMITOVANÉ OBLIGACE

Banka umístila v průběhu roku veškeré vydané obligace.

7 ÚVĚRY POSKYTNUTÉ KLIENTŮM A BANKÁM

Členění úvěrů klientům a bankám dle splatnosti

	Krátkodobé (do 1 roku) Kč'000	Střednědobé (1 - 4 roky) Kč'000	Dlouhodobé (více než 4 roky) Kč'000
a) Dle původní smluvní doby splatnosti			
Refinanční úvěry	6 910 342	-	-
Redistribuční úvěry	-	-	68 125 490
Ostatní úvěry bankám	24 576 804	-	150 708
Úvěry státu	-	-	43 433 100
Úvěry klientům neklasifikované	<u>1 550 150</u>	<u>205 992</u>	<u>244 669</u>
	33 037 296	205 992	111 953 967
Minus: opravné položky	<u>- 143 371</u>	<u>- 2 970</u>	<u>-</u>
Celkem	<u>32 893 925</u>	<u>203 022</u>	<u>111 953 967</u>

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 1993

	Krátkodobé (do 1 roku) Kč'000	Střednědobé (1 - 4 roky) Kč'000	Dlouhodobé (více než 4 roky) Kč'000
b) Dle zbytkové doby splatnosti			
Refinanční úvěry	6 910 342	-	-
Redistribuční úvěry	2 976 212	45 659 768	19 489 510
Ostatní úvěry bankám	24 576 804	-	150 708
Úvěry státu	-	-	43 433 100
Úvěry klientům neklasifikované	<u>1 723 114</u>	<u>261 599</u>	<u>16 098</u>
	36 186 472	45 921 367	63 089 416
Minus: opravné položky	<u>- 143 371</u>	<u>- 2 970</u>	<u>0</u>
Celkem	<u>36 043 101</u>	<u>45 918 397</u>	<u>63 089 416</u>

Úvěry obsahují pohledávku Kč 24 572 miliónů za Národní bankou Slovenska, vzniklou z rozdělení aktiv a pasiv Státní banky československé mezi centrální banky České republiky a Slovenské republiky. Vyrovnání této částky je předmětem průběžných jednání příslušných stran.

c) Zajištění úvěrů

Úvěry klientům a bankám byly zajištěny takto:	Kč'000
Záruka státu za úvěry bankám	38 760 603
Pokladní poukázky za úvěry bankám	59 100
Směnky z tuzemských reeskontních úvěrů	5 828 000
Cenné papíry za úvěry zahraničním finančním institucím	21 930 460
Zástava nemovitostí za úvěry klientům	<u>462 324</u>
Celkem	<u>45 110 027</u>

d) Úvěry zvláštního charakteru (podřízený dluh)

Banka nemá podřízený dluh vůči klientům ani ostatním bankám

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 1993

8 PŘIJATÉ ÚVĚRY

Členění přijatých úvěrů dle splatnosti

	Krátkodobé (do 1 roku) Kč'000	Střednědobé (1 - 4 roky) Kč'000	Dlouhodobé (více než 4 roky) Kč'000
a) Dle původní smluvní doby splatnosti			
Mezinárodní měnový fond	-	-	32 296 573
Ostatní	<u>4 612 156</u>	-	<u>1 400 829</u>
Celkem	<u>4 612 156</u>	-	<u>33 697 402</u>

b) Dle zbytkové doby splatnosti

Mezinárodní měnový fond	5 862 600	24 018 119	2 415 854
Ostatní	<u>4 612 156</u>	-	<u>1 400 829</u>
Celkem	<u>10 474 756</u>	<u>24 018 119</u>	<u>3 816 683</u>

c) Poskytnuté zástavy a jiné záruky za přijaté úvěry

Banka poskytla zajištění svých úvěrů v této struktuře:	Kč'000
cenné papíry kryjící repo operace	<u>2 817 650</u>

d) Úvěry zvláštního charakteru (podřízený dluh)

Banka nemá podřízený dluh vůči klientům ani ostatním bankám

9 KONSORCIÁLNÍ ÚVĚRY

Banka se nepodílí na konsorciálních úvěrech

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 1993

10 OSTATNÍ ZÁVAZKY VŮČI KLIENTŮM

	Krátkodobé (do 1 roku) Kč'000	Střednědobé (1 - 4 roky) Kč'000	Dlouhodobé (více než 4 roky) Kč'000
<u>Dle původní smluvní doby splatnosti</u>			
Běžné účty	5 414 812	-	-
Termínované vklady	52 253	84 006	-
Účty státního rozpočtu	13 688 509	-	22 313 610
Jiné částky dlužné klientům	<u>23 630</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Celkem	<u>19 179 204</u>	<u>84 006</u>	<u>22 313 610</u>
<u>Dle zbytkové doby splatnosti</u>			
Běžné účty	5 414 812	-	-
Termínované vklady	65 583	70 676	-
Účty státního rozpočtu	13 688 509	22 313 610	-
Jiné částky dlužné klientům	<u>23 630</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Celkem	<u>19 192 534</u>	<u>22 384 286</u>	<u>-</u>

11 ODPIS NEDOBYTNÝCH POHLEDÁVEK A VÝNOSY Z ODEPSANÝCH POHLEDÁVEK

Banka neodepsala žádné úvěry ani jiné pohledávky za bankami nebo klienty ani nezinkasovala žádné částky, které byly již dříve odepsány. Vývoj opravných položek v účetním období byl následující:

	Kč'000
Počáteční stav k 1.1.1993	-
Tvorba	146 341
Užití (odpis pohledávky)	-
Zrušení (snížení opravné položky)	<u>-</u>
Konečný stav k 31.12.1993	<u>146 341</u>

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 1993

12 REZERVY

Tvorba zákonných rezerv na klasifikované úvěry byla vypočtena v souladu s požadavky hlavy 5 (bankovní rezervy) zákona č. 593/92 Sb. o rezervách pro zjištění základu daně z příjmu takto:

			Kč'000
Počáteční stav k 1.1.1993			34 800
Tvorba	záruky	2 %	15 690
	středně - a dlouhodobé úvěry klientům	2 %	14 269
	středně - a dlouhodobé úvěry bankám	0,5 %	347 981
	úvěry a pohledávky po splatnosti	10 %	<u>2 472 768</u>
			2 885 508
Čerpání			<u>- 800</u>
Konečný stav k 31.12.1993			<u>2 884 708</u>

Ostatní rezervy byly tvořeny v souladu se zákonem o účetnictví v tomto rozsahu:

	Kč'000
Počáteční stav k 1.1.1993	1 989 292
Tvorba	56 141
Zrušení	<u>- 705 566</u>
Konečný stav k 31.12.1993	<u>1 339 869</u>

13 ZŘIZOVACÍ NÁKLADY

Vzhledem k transformaci z bývalé Státní banky československé nevznikly ČNB žádné zřizovací náklady

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 1993

14 HMOTNÝ A NEHMOTNÝ INVESTIČNÍ MAJETEK

Pořizovací cena	Pozemky a budovy Kč'000	Přístroje, zařízení inventář Kč'000	Nedokončené investice Kč'000	Nehmotný maetek Kč'000	Celkem Kč'000
Stav k 1.1.1993	277 731	470 474	614 731	72 302	1 435 238
Přírůstky	63 937	402 174	862 979	57 513	1 386 603
Úbytky	-	20 986	505 826	8 581	535 393
Stav k 31.12.1993	<u>341 668</u>	<u>851 662</u>	<u>971 884</u>	<u>121 234</u>	<u>2 286 448</u>
Oprávký					
Stav k 1.1.1993	98 803	132 900	-	13 246	244 949
Změna stavu	<u>3 589</u>	<u>138 719</u>	-	<u>1 2 425</u>	<u>154 733</u>
Stav k 31.12.1993	<u>102 392</u>	<u>271 619</u>	-	<u>25 671</u>	<u>399 682</u>
Zůstatková cena					
K 31.12.1993	<u>239 276</u>	<u>580 043</u>	<u>971 884</u>	<u>95 563</u>	<u>1 886 766</u>

15 HMOTNÝ MAJETEK KUPOVANÝ NA ZÁKLADĚ FINANČNÍHO LEASINGU

Formou finančního leasingu má banka pronajaté pouze dopravní prostředky. Příslušná část leasingových poplatků byla účtována do nákladů. Tyto prostředky nejsou vedeny v hmotném majetku v rozvaze.

V pořizovací ceně

	Kč'000
Stav k 1.1.1993	11 886
Přírůstky	0
Úbytky	<u>0</u>
Stav k 31.12.1993	<u>11 886</u>

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 1993

16 POUŽITÍ HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU ROKU 1993

V řádku č. 78 výkazu zisků a ztrát je obsažena částka Kč 1 553 916 tis., která představuje hospodářský výsledek banky před provedením přidělů fondům dle rozpočtových pravidel banky.

Tento hospodářský výsledek byl použit takto:

	Kč'000
Příděl rezervnímu fondu	1 463 482
Příděl sociálnímu fondu	15 740
Příděl fondu odměn	<u>30 000</u>
	1 509 222
Odvod do státního rozpočtu	<u>44 694</u>
	<u>1 553 916</u>
Daňově neodečitatelné náklady činí celkem	<u>220 778</u>

17 HODNOTY PŘEVZATÉ BANKOU DO SPRÁVY

ČNB nepřevzala žádné hodnoty do správy

18 POTENCIÁLNÍ ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY

	<u>Pohledávky</u> Kč'000	<u>Závazky</u> Kč'000
Odvolatelné	-	-
Neodvovatelné - záruky a avaly	2 532 617	724 435
- zlato v rámci smluv o zpětném nákupu	100 914	-
- příslib úhrady za zpětný nákup zlata	-	100 914

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 1993

19 VŠEOBECNÉ PROVOZNÍ NÁKLADY

	Kč'000	Kč'000
a) Osobní náklady včetně odměn vedení		302 476
z toho: mzdy a odměny	211 013	
sociální náklady	91 463	
b) Ostatní všeobecné provozní náklady		<u>874 956</u>
Všeobecné provozní náklady celkem		1 177 432
Příděly fondům provedené v průběhu roku dle rozpočtových pravidel (viz pozn. 16)		<u>1 509 222</u>
		<u>2 686 654</u>
c) Průměrný počet zaměstnanců banky během roku:		
Počet členů - bankovní rady		6
- obchodního vedení (mimo členy bankovní rady)		18
Ostatní zaměstnanci		<u>1 493</u>
		<u>1 517</u>

20 CELKOVÉ ČÁSTKY MAJETKU A ZÁVAZKŮ V CIZÍCH MĚNÁCH

	Konvertibilní _____ měny Kč'000	Nekonvertibilní _____ měny Kč'000	<u>Celkem</u> Kč'000
Celková aktiva	125 005 013	79 859 297	204 864 310
Celková pasiva	66 332 343	55 858 105	122 190 448

ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 1993

21 VÝVOJ STATUTÁRNÍHO FONDU A OSTATNÍCH FONDŮ BANKY

	Statutární fond Kč'000	Rezervní fond Kč'000	Sociální fond a fond odměn Kč'000	Ostatní fondy celkem Kč'000
Stav k 1. lednu 1993	933 333	2 709 574	3 588	2 713 162
Tvorba fondu ze zisku (viz pozn.16)	-	1 463 482	45 740	1 509 222
Ostatní tvorba	466 667	8 203	-	8 203
Užilí fondu	-	- 466 667	- 34 031	- 500 698
Stav k 31. prosinci 1993	<u>1 400 000</u>	<u>3 714 592</u>	<u>15 297</u>	<u>3 729 889</u>

Statutární fond byl navýšen v průběhu roku přidělem z rezervního fondu na úroveň shodnou s původním statutárním fondem Státní banky československé.

Odesláno dne 28.3.1994	Razítko	Podpis vedoucího zpravodajské jednotky	Pracovník odpovědný za účetnictví (jméno a podpis) <i>V. Víčovský</i>	Pracovník odpovědný za účet- ní výkaz (jméno a podpis) V. Víčovský Telefon 2441 Linka 4424
---------------------------	---------	--	---	---