

Vzorec A, I.

Účetní zpráva

akciové banky:

sídlem

v _____, župa _____

za obchodní rok 19

(od 1. ledna do 31. prosince)

a všech jejích pobočných ústavů dle seznamu.

Pobočky a jednateřství:

_____ (úhrnný počet) filálék:	a) v Čs. republice _____ (počet)
	1. sídlo dle abecedního pořádku, župa,
	2. dtto
	3. dtto
	b) v zahraničí _____ (počet)
	1. sídlo dle abecedního pořádku (stát),
	2. dtto
_____ (dtto) expositur:	specifikovat jako u filálék.
_____ (dtto) samostat. směnárén:	" " "
_____ (dtto) jednateřství:	" " "
_____ úhrnem.	

Poznámka: Datum zřizení nebo zrušení některé pobočky (druh, sídlo, župa) nebo jednateřství, nastalo-li v době obchodního roku.

*) Vládní komisař: X. Y., hodnost.

*) Jméno a hodnost osoby, pověřené ministerstvem financí vykonáváním státního dozoru u akciové banky, budíž uvedena na tomto místě, pokud se neuvádí snad na jiném náležitém místě výroční zprávy.

Rozvaha k

AKTIVA:

		Jednotlivě Kč	Úhrnem Kč
1.	Pokladní hotovosti		• • •
2.	Ihned splatné pohledávky (à vista):		
	a) u Bankovního úřadu (příští cedul, banky) a pošt. úř. šekového	• • •	• • •
	b) u jiných peněžních ústavů domácích		• • •
3.	Devisy, výplaty a čeki v cizí měně, valuty a mince		• • •
4.	Směnky		• • •
5.	Vlastní cenné papíry:		
	a) domácí:		
	1. zastavitelné u Bank. úřadu (příští cedul, banky)	_____	
	2. jiné znamenáné na čs. bursách	_____	
	3. ostatní cenné papíry	_____	• • •
	b) zahraniční:		
	1. státní hodnoty	_____	
	2. ukládací hodnoty	_____	
	3. ostatní	_____	• • •
	c) splatné kupony a slosované hodnoty úhrnem		• • •
6.	Účast konsorciální, syndikátní a trvalá účast u podniků, bank a bank. firem (afilace)		• • •
7.	Dlužníci:		
	a) pohledávky zaručené v první řadě nebo výhradně cennými papíry (číslované zálohy, lombard a účty bursovní)	• • •	• • •
	b) ostatní dlužníci	• • •	• • •
	c) dlužníci v oddělení pro zboží (nedoplatky za prodané zboží)	• • •	• • •
8.	Hypotékární zápůjčky:		
	a) na jejich základě vydány vlastní dlužní úpisy dílčí (specifikovati dle druhů)	• • •	• • •
	b) ostatní hypotékární zápůjčky	• • •	• • •
9.	Komunální, meliorační, železniční zápůjčky, na jejich základě vydány dílčí úpisy (specifikovati dle druhů)		• • •
10.	Nemovitosti:		
	a) k vlastním účelům (vyznačiti výši odpisu)	• • •	• • •
	b) jiné nemovitosti (vyznačiti výši odpisu)	• • •	• • •
11.	Inventář (vyznačiti výši odpisu)		• • •
12.	Přechodná aktiva:		
	a) zařizovací náklady	• • •	• • •
	b) přeplacené úroky, daně, nájemné, služné; přechodné úroky ze směnec, cenných papírů a podob. položky ziskové (v úhrnné položce)	• • •	• • •
	c) ostatní jiného původu	• • •	• • •
13.	Průběžné položky (účty záručné a pod.)		• • •
14.	Ostatní aktiva (specifikovati)		• • •
		Součet rozvahy	
			• • •
Dotatek: 1. Reeskontní obligo		Kč	h
2. Záruky bankou poskytnuté (na př. záruční listy) v systému účetním průběžně nezaúčtované		Kč	h
		Kč	h

V due 31. prosince 19.....

Podpisy dle

31. prosinci 19.....

Vzorec A, II.

PASIVA:

		Jednotlivě Kč	Úhrnem Kč
Vlastní prostředky:			
1.	Splacený akciový kapitál (..... akcií po Kč nom.):		
	a) plnoprávný . . . . .	. . . . .	. . . . .
	b) splátky na novou emisi . . . . .	. . . . .	. . . . .
2.	Vlastní rezervy (k úhradám různých ztrát z obchodování):		
	a) povinné dle zákona nebo stanov:		
	1. všeobecný rezervní fond dle čl. stanov . . . . .	. . . . .	. . . . .
	2. ostatní (specifikovati) dle čl. stanov . . . . .	. . . . .	. . . . .
	b) dobrovolné (specifikovati) . . . . .	. . . . .	. . . . .
Jiné rezervy a fondy:			
3.	Reservy úvěrních spolků (k úhradám ztrát z obchodů, za- ručených úvěrníky) specifikovati dle stanov . . . . .		. . . . .
4.	Fondy (nesloužící k úhradě ztrát):		
	a) dle zákona nebo stanov zřízené . . . . .	. . . . .	. . . . .
	b) ostatní . . . . .	. . . . .	. . . . .
Cizí prostředky:			
5.	Hypotekární výpůjčky . . . . .		. . . . .
6.	Dílčí dlužní úpisy vlastního vydání:		
	a) neslosované (specifikovati) na př.:		
	1. 4%ní bank. dluž. úpisy (§ stanov) . . . . .	. . . . .	. . . . .
	2. 4½%ní bank. dluž. úpisy (§ stanov) . . . . .	. . . . .	. . . . .
	b) slosované (specifikovati jako svrchu) . . . . .	. . . . .	. . . . .
7.	Vklady:		
	a) na vkladní knížky . . . . .	. . . . .	. . . . .
	b) pokladniční poukázky . . . . .	. . . . .	. . . . .
8.	Věřitelé:		
	a) peněžní ústavy (banky, spořitelny, záložny) . . . . .	. . . . .	. . . . .
	b) ostatní běžné účty . . . . .	. . . . .	. . . . .
	c) věřitelé oddělení pro zboží . . . . .	. . . . .	. . . . .
9.	Akcepty (tratty) vlastní (za účelem opatření peněžních prostředků)		. . . . .
10.	Nevyplacené kupony dílčích úpisů vlastního vydání		. . . . .
11.	Nevyplacené dividendy . . . . .		. . . . .
12.	Přechodná pasiva:		
	a) nedoplatky daňové, služného, pojistného; dlužné úroky a pod. pol. ztrátové (úhrnem) . . . . .	. . . . .	. . . . .
	b) jiného druhu . . . . .	. . . . .	. . . . .
13.	Průběžné položky (protiúčty záruk, garanční akcepty, garanční vklad. knížky a pod.) . . . . .		. . . . .
14.	Ostatní pasiva . . . . .		. . . . .
15.	Ryzí zisk:		
	a) převod zisku z minulého roku 19..... . . . .	. . . . .	. . . . .
	b) ryzí zisk roku přítomného 19..... . . . .	. . . . .	. . . . .
		Součet rozvahy	

stanov.

Deposita k

Aktiva:

		Jednotlivě Kč	Jednotlivě Kč	Úhrnem Kč
1.	Deposita včetně vlastních cenností:			
	a) uložená v pokladnách ústavu:			
	1. cenné papíry nominale . . . . .	. . . . .	. . . . .	. . . . .
	2. vkladní knížky a ostatní depozita v nominale . . . . .	. . . . .	. . . . .	. . . . .
	b) ústavem jinde uložená (též vadla a kauce):			
	1. cenné papíry nominale . . . . .	. . . . .	. . . . .	. . . . .
	2. vkladní knížky a ostatní depozita v nominale . . . . .	. . . . .	. . . . .	. . . . .
Součet deposit				. . . . .

V dne 31. prosince 19....

Podpisy dle

Účet ztráty a zisku

Ztráty:

		Jednotlivě Kč	Úhrnem Kč
1.	Úroky:		
	a) z vkladů na knížky a pokladniční poukázky, též z běžných účtů a reeskompta . . . . .	. . . . .	. . . . .
	b) z dílčích dlužných úpisů vlastního vydání . . . . .	. . . . .	. . . . .
	c) jiné úroky . . . . .	. . . . .	. . . . .
2.	Náklady:		
	a) zařizovací . . . . .	. . . . .	. . . . .
	b) správní výlohy věcné . . . . .	. . . . .	. . . . .
	c) správní výlohy osobní (jako platy, přídavky, příbytečné, odměny, nemocenská pokladna, pensijní příspěvky, daně za zřízence placené atd.) . . . . .	. . . . .	. . . . .
3.	Daně a poplatky . . . . .	. . . . .	. . . . .
4.	Odpisy:		
	a) na nemovitostech . . . . .	. . . . .	. . . . .
	b) ostatní . . . . .	. . . . .	. . . . .
5.	Různé ztrátové položky . . . . .	. . . . .	. . . . .
6.	Ryzí zisk:		
	a) převod zisku z minulého roku 19.... . . . .	. . . . .	. . . . .
	b) ryzí zisk roku přítomného 19.... . . . .	. . . . .	. . . . .
Součet			. . . . .

V 31. prosince 19....

Podpisy dle

31. prosinci 19.....

Vzorec A, III.

Pasiva:

		Jednotlivě Kč		Jednotlivě Kč		Úhrnem Kč	
1.	Deposita ústavu svěřená:						
	a) cenné papíry nominale . . . . .			.	.	.
	b) vkladní knížky a ostatní deposita v nominale . . . . .			.	.	.	.
2.	Cennosti vlastní (nostro) v nominale . . . . .					.	.
		Součet deposit				.	.

stanov.

k 31. prosinci 19.....

Vzorec A, IV.

Zisky:

		Jednotlivě Kč		Úhrnem Kč	
1.	Převod zisku z roku minulého 19..... . . . .			.	.
2.	Úroky:				
	a) ze směnek (eskompt) . . . . .	.	.	.	.
	b) z běžných účtů . . . . .	.	.	.	.
	c) ze zápůjček hypotékárních . . . . .	.	.	.	.
	d) cenných papírů . . . . .	.	.	.	.
	e) ostatní . . . . .	.	.	.	.
3.	Odměny (provisé) . . . . .			.	.
4.	Různé zisky:				
	a) z cenných papírů, valut a devis . . . . .	.	.	.	.
	b) z účasti konsorc. etc. a trvalé účasti . . . . .	.	.	.	.
	c) jiné zisky . . . . .	.	.	.	.
		Součet			.

stanov.

Vzorec A, V.

Rozdělení ryziho zisku z roku 19..... dle usnesení výroční valné hromady ze dne..... měs. roku 19.....

	Ryzi zisk (tohoto) roku 19.....			
	K tomu převod z roku (minulého) 19.....			
	Z vykázaného ryziho zisku přiděli se:			
I.	Dividenda:			
	.....% akc. kapit. v částce K (§ stanov), t. j. K na 1 akcii	.		
	.....% superdiv. z částky K (§ stanov), t. j. K na 1 akcii	.	.	
II.	Tantiemy:			
	a) správní radě% z částky K (§ stanov)	.		
	b) ředitelství% „ „ K (§ „)	.		
	c)% „ „ K (§ „)	.	.	
III.	Příděly (dotace):			
	1. Vlastním rezervám:			
	a) povinným:			
	1. všeobecnému rezervnímu fondu% z částky			
	..... K (§ stanov)			
	2. % z částky			
	..... K (§ stanov) . / . . . . .	.	
	b) dobrovolným (specifikovati a ev. uvéstí § stanov) . . . . .	.	.
	2. Reservám úvěrních spolků (jako nahoře)			
	3. Fondům			
	a) dle zák. neb stanov zříz.% z částky K (§ stanov)	.		
	b) ostatním% „ „ K	.	.	
IV.	Odměny (specifikovati, event. § stanov uvéstí)			
V.	Dále, a to:			
	a) .....	.	
	b) .....	.	.
VI.	Převod na nový účet			

Poznámka: Pro běžný pořad (I. až VI.) skupin tohoto schématu jest-směrodatný pořad, předepsaný stanovami.

Vzorec A, VI

Stav rezerv a fondů k 31. prosinci 19..... s dotací z ryziho zisku z r. 19.....

	A. Vlastní rezervy:			
I.	Povinný rezervní fond			
II.	Ostatní povinné rezervy:			
	a) specifikovati . . . . .	.	
	b) „ . . . . .	.	.
III.	Dobrovolné rezervy:			
	a) specifikovati . . . . .	.	
	b) „ . . . . .	.	.
	B. Rezervy úvěrních spolků:			
I.	Specifikovati dle stanov . . . . .	.	.
	C. Fondy:			
I.	Dle zákona neb stanov zřízené (specifikovati) . . . . .	.	.
II.	Ostatní (specifikovati) . . . . .	.	.

Razítka banky

Vzorec B, I.

Zvláštní příloha k účetní uzávěrce za 19.....

1. Výkaz ke skupině 5 aktiv rozvahy: „Vlastní cenné papíry.“

Označení druhu v rozvaze	Cenné papíry		Nominale	Hodnota bilanční	Hodnota bilanční	Úhrnná hodnota bilanční
				Kč °	Kč	Kč
a) 1.	Státní	cenné papíry půjček českosloven. . . . .	. . . . .	. . . . .
		předválečný dluh rakouský, uherský a společný . . . . .	. . . . .	. . . . .
		obligace drah . . . . .	. . . . .	. . . . .
		Mimostátní ukládací papíry domácí . . . . .	. . . . .	. . . . .		. . . . .
a) 2.		Akcie vlastního vydání na nostru*) (Udati počet kusů.....) . . . . .	. . . . .	. . . . .
a) 3.		Dividendové papíry domácí znamenáné na čs. bursách†) . . . . .	. . . . .	. . . . .
		Ostatní cenné papíry domácí . . . . .	. . . . .	. . . . .		. . . . .
a)		Úhrn . . . . .	. . . . .	. . . . .	—	. . . . .
b) 1.	Zahraniční	hodnoty státní . . . . .	. . . . .	. . . . .		. . . . .
		ukládací hodnoty ostatní . . . . .	. . . . .	. . . . .		. . . . .
		dividendové papíry . . . . .	. . . . .	. . . . .		. . . . .
b)		Úhrn . . . . .	—	. . . . .		. . . . .

*) Má-li snad banka vlastní akcie vlastního vydání uvedeny též na jiných účtech než na účte vlastních cenných papírů, buďtež tyto účty uvedeny spolu s množstvím těchto akcií.

†) Je-li zjištění nominale pro množství dividendových papírů obtížné, netřeba jich nominale uváděti.

2. Výkaz ke skupině 7 aktiv rozvahy „Dlužníci“:

a) pohledávky zaručené v první řadě nebo výhradně cennými papíry (číslované zálohy, lombard a účty bursovní)

	Kč		Kč	
1. Lombard a report:				
α) peněžních ústavů		
β) komitentů		
2. Deport:				
α) peněžních ústavů		
β) komitentů		
7 a) 3. Rozdíl (saldo)	—	—		

3. Výkaz ke skupině 7 aktiv rozvahy „Dlužníci“ a 8 pasiv „Věřitelé“:

7. „Dlužníci“.

8. „Věřitelé“.

	Kč		Kč	
V družích a), b), c) obsažené pohledávky v cizí měně dle kursu k 31. prosinci 19.....	V družích a), b), c) obsažené závazky v cizí měně dle kursu k 31. prosinci 19.....	. . . . .

Ministerstvu financí

v Praze.

Předkládáme ve smyslu vyhlášky ministerstva financí ze dne 3. ledna 1921, čís. 11 Sb. z. a n.

V....., dne.....19.....

Razítka banky

Podpisy.

5*

Razítko banky.

Vzorec B, II.

Zvláštní přílohy k účetní uzávěrce za 19.....

Výkaz

o kursech cenných papírů vlastního vydání v roce 19.....
dle Úředního kursovního listu Pražské burzy.

Řadové číslo jednotlivého druhu	Seznam všech cenných papírů vlastního vydání (dílních dlužních úpisů a akcií) Úhrnný počet kusů, druh a bližší označení (na př..... kusů 4% bank. dluž. úpisů v Kč (zl.) v úhrnné jmen. hodnotě .....Kč slosovat, v .....létech, u akcií.....kusů po.....Kč nom. v úhrnné hodnotě jmen.....Kč)	Jest druh tohoto cen. papíru na Pražské burse znamená vůbec nebo ne	Docílené závěrky na Pražské burse		Kurs (peníze) k 31. prosinci 19.....
			v roce 19.....		
			nejnižší dne/měs.	nejvyšší dne/měs.	
	<p>V seznamu jest nejprve uvéstí dotyčné druhy dlužních úpisů dílních a potom akcie.</p> <p>K rentabilitě akcie dle burs. kursu (peníze) k 31. prosinci: Táž se vypočte dle vzorce:</p> $r = \frac{d \times 100}{k}$ <p>(r-rentabilita, d-dividenda (usnesená za obchodní rok bilanční), k-kurs).</p> <p>Banky, lichž papíry vlastního vydání na Pražské burse vůbec nejsou znamenány, nejsou povinny předkládati výkaz dle vzorce.</p>				

Rentabilita akcie dle burs. kursu (peníze)
k 31. prosinci 19..... činí.....%

Ministerstvu financí

v Praze.

Předkládáme ve smyslu vyhlášky ministerstva financí
ze dne 3. ledna 1921, č. 11 Sb. z. a n.

V....., dne.....19.....

Razítko banky.

Podpisy.