

Aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	31.12.2008		31.12.2007	
	Aktywa	Pasywa	Aktywa	Pasywa
<b>Pochodne instrumenty finansowe o charakterze handlowym</b>	<b>2 353 619</b>	<b>3 153 932</b>	<b>965 566</b>	<b>990 274</b>
<b>Transakcje stopy procentowej</b>	<b>906 590</b>	<b>884 101</b>	<b>180 703</b>	<b>302 499</b>
Opcje	8	8	22	22
Swap stopy procentowej (IRS)	664 182	637 919	151 109	276 970
Konkrakt na przyszłą stopę procentową (FRA)	242 400	246 174	29 572	25 507
<b>Transakcje związane z kapitałowymi papierami wartościowymi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33</b>	<b>-</b>
Opcje	-	-	33	-
<b>Transakcje walutowe</b>	<b>1 447 029</b>	<b>2 269 831</b>	<b>784 830</b>	<b>687 775</b>
Swap walutowo-procentowy (CIRS)	63 259	410 610	159 701	29 003
Forward	352 024	210 347	45 146	91 469
Swap walutowy (FX Swap)	683 470	1 259 958	550 176	537 708
Spot	4 182	3 787	1 103	891
Opcje	344 094	385 129	28 704	28 704
<b>Dłużne i kapitałowe papiery wartościowe</b>	<b>871 248</b>	<b>-</b>	<b>286 087</b>	<b>-</b>
Dłużne papiery wartościowe	868 605	-	171 157	-
Papiery wartościowe Skarbu Państwa:	868 583	-	171 135	-
- bony	549 120	-	60 202	-
- obligacje	319 463	-	110 933	-
Pozostałe papiery wartościowe:	22	-	22	-
- obligacje	22	-	22	-
Kapitałowe papiery wartościowe:	2 643	-	114 930	-
- notowane	2 643	-	114 930	-
<b>Razem aktywa/zobowiązania finansowe</b>	<b>3 224 867</b>	<b>3 153 932</b>	<b>1 251 653</b>	<b>990 274</b>

Przychody odsetkowe z instrumentów dłużnych oraz innych instrumentów o stałej stopie dochodu są ujmowane w pozycji przychodów z tytułu odsetek.

Zyski i straty powstające z tytułu zmian wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu są ujmowane w wyniku handlowym i rewaluacji skonsolidowanego rachunku zysków i strat. W pozycji "Pochodne instrumenty walutowe" została zawarta korekta wyceny instrumentów pochodnych z tytułu ryzyka kontrahenta.

Wszystkie aktywa finansowe wyceniane do wartości godziwej przez rachunek zysków i strat zostały zakwalifikowane do tej kategorii w związku z handlowym charakterem zawieranych transakcji. Na dzień sprawozdawczy 31.12. 2008 roku oraz w okresach porównywalnych przy początkowym ujęciu nie wystąpiły przypadki desygnacji do wyżej wymienionej kategorii aktywów finansowych.



WBK

Bank Zachodni WBK S.A.