

# **Anlage B1**

## **Vermögens- und Erfolgsausweis für Konzerne nach § 59 BWG konsolidiert**

**gemäß § 7 Abs. 1 VERA-V**

**1. MELDUNG ZUR BILANZ VON KONZERNEN****1.1 Vermögensausweis - Aktivpositionen**

Vom Bankprüfer geprüfte Daten <sup>1</sup>	8000000
--	---------

<b>AKTIVPOSITIONEN</b>	<b>Betrag</b>
1. Kassenbestand, Guthaben bei Zentralnotenbanken	3010000
2. Schuldtitel öffentlicher Stellen und Wechsel, die zur Refinanzierung bei der Zentralnotenbank zugelassen sind	3020000
3. Forderungen an Kreditinstitute	3030000
4. Forderungen an Kunden	3040000
5. Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere	3050000
6. Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere	3060000
7. Beteiligungen	3070000
8. Anteile an verbundenen Unternehmen	3080000
9. Immaterielle Vermögensgegenstände	3090000
10. Sachanlagen	3100000
11. Sonstige Aktivposten	3160000

<sup>1</sup> Position ist lediglich im Rahmen der Jahresmeldung zu übermitteln. „1“ = ja, „2“ = nein

**1.2 Vermögensausweis - Passivpositionen**

<b>PASSIVPOSITIONEN</b>	
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4010000
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kunden (Nichtbanken)	4020000
3. Verbriefte Verbindlichkeiten	4030000
4. Rückstellungen	4040000
5. Nachrangige Verbindlichkeiten	4050000
6. Sonstige Passivposten	4190000
7. Eigenkapital	4200000
Hievon: Fremdanteile	4210000
<b>SUMME DER AKTIVA/PASSIVA</b>	<b>2000000</b>
<b>POSTEN UNTER DER BILANZ</b>	
1. Volumen außerbilanzmäßiger Geschäfte gemäß Anlage 1 zu § 22 BWG	4151000
2. Derivate gemäß Anlage 2 zu § 22 BWG (Kreditäquivalent berechnet nach § 27 Abs. 2 Z 1 BWG)	4150700
3. Verbindlichkeiten aus Treuhandvermögen	4150300
4a. Aktivposten gegenüber verbundenen Unternehmen	4150800
4b. Passivposten gegenüber verbundenen Unternehmen	4150900
5. Hybrides Kapital gemäß § 24 Abs. 2 Z 5 BWG	4180900

**2. MELDUNG ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG VON KONZERNEN****2.1 Erfolgsausweis**

	<b>Betrag</b>
1. Zinsen und ähnliche Erträge	5201000
2. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5202000
<b>I. NETTOZINSERTRAG</b>	<b>1800000</b>
3. Erträge aus Wertpapieren und Beteiligungen	5203000
4. Provisionserträge	5204000
5. Provisionsaufwände	5205000
6. Erträge/Aufwendungen aus Finanzgeschäften	5206000
7. sonstige Betriebserträge	5207000
<b>II. BETRIEBSERTRÄGE</b>	<b>2800000</b>
8. Personalaufwand	5208000
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5209000
<b>III. BETRIEBSAUFWENDUNGEN</b>	<b>3800000</b>
<b>IV. BETRIEBSERGEBNIS</b>	<b>4800000</b>
10. Saldo Dotierung/Auflösung Wertberichtigungen und Rückstellungen	5210000
<b>V. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</b>	<b>0702000</b>
11. Außerordentliches Ergebnis	5221000
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	5222000
<b>VI. JAHRESERGEBNIS BZW. PERIODENERGEBNIS vor Rücklagenbewegung nach Risiko und Steuern</b>	<b>0703000</b>

<b>DERIVATE GEMÄß ANLAGE 2 ZU § 22 BWG + KREDITDERIVATE - BANKBUCH</b>
--

		<b>BANKBUCH</b>			
		<b>Kaufkontrakte</b>		<b>Verkaufskontrakte</b>	
		Nominale	MW	Nominale	MW
<b>Zinssatzderivate</b>	a) Zinsswaps (mit einer einzigen Währung)	7611111	7614111	7612111	7615111
	b) Floating/floating Zinsswaps ("Basis Swaps")	7611112	7614112	7612112	7615112
	c) Zinstermingeschäfte (forward rate agreements)	7611113	7614113	7612113	7615113
	d) Zinsterminkontrakte und zinsbezogene Indexkontrakte	7611114	7614114	7612114	7615114
	e) Optionen auf zinsbezogene Instrumente	7611115	7614115	7612115	7615115
	f) andere vergleichbare Verträge	7611116	7614116	7612116	7615116
<b>Wechselkursderivate und Geschäfte auf Goldbasis</b>	a) Währungs- und Zinsswaps mit mehreren Währungen („Cross Currency Zinsswaps“)	7621121	7624121	7622121	7625121
	b) Devisentermingeschäfte	7621122	7624122	7622122	7625122
	c) Währungsterminkontrakte und währungsbezogene Index-Kontrakte	7621123	7624123	7622123	7625123
	d) Währungsoptionen	7621128	7624128	7622128	7625128
	e) Gold betreffende Verträge und Verträge, die jenen der lit. a bis d vergleichbar sind	7621126	7624126	7622126	7625126
	f) Sonstige Devisen- und Goldverträge	7621129	7624129	7622129	7625129
<b>Index- und Substanzwertverträge</b>	a) Termingeschäfte in Substanzwerten und sonstige wertpapierkursbezogene Index-Termingeschäfte	7671111	7674111	7672111	7675111
	b) Index-Kontrakte in Substanzwerten und sonstige wertpapierkursbezogene Index-Termingeschäfte	7671112	7674112	7672112	7675112
	c) Optionen auf Substanzwerte und sonstige Wertpapierindex-Optionen	7671113	7674113	7672113	7675113
	d) andere vergleichbare Verträge hinsichtlich Substanzwerten und anderen Wertpapieren	7671114	7674114	7672114	7675114
<b>Edelmetallverträge</b>	a) Edelmetall-Termingeschäfte	7631111	7634111	7632111	7635111
	b) Edelmetall-Terminkontrakte	7631112	7634112	7632112	7635112
	c) Edelmetall-Optionen	7631115	7634115	7632115	7635115
	d) andere vergleichbare Edelmetallverträge	7631114	7634114	7632114	7635114
<b>Warenverträge (ausgenommen Edelmetallverträge)</b>	a) Waren-Termingeschäfte	7651111	7654111	7652111	7655111
	b) Waren-Terminkontrakte	7651112	7654112	7652112	7655112
	c) gekaufte Waren-Optionen	7651115	7654115	7652115	7655115
	d) andere vergleichbare Warengeschäfte	7651114	7654114	7652114	7655114
<b>Kreditderivate</b>	a) Single name credit event/default swaps	7691111	7694111	7692111	7695111
	b) Portfolio credit event/default swaps	7691112	7694112	7692112	7695112
	c) Total return swaps	7691113	7694113	7692113	7695113
	d) Credit spread forward	7691114	7694114	7692114	7695114
	e) Credit spread options	7691115	7694115	7692115	7695115
	f) Sonstige	7691116	7694116	7692116	7695116
<b>Sonstige Termingeschäfte, Terminkontrakte, Optionen und vergleichbare Geschäfte, die nicht den bisher angeführten Kategorien zuzuordnen sind</b>		7681111	7684111	7682111	7685111

## DERIVATE GEMÄß ANLAGE 2 ZU § 22 BWG + KREDITDERIVATE - HANDELSBUCH

		HANDELSBUCH			
		Kaufkontrakte		Verkaufskontrakte	
		Nominale	MW	Nominale	MW
<b>Zinssatzderivate</b>	a) Zinsswaps (mit einer einzigen Währung)	7611211	7614211	7612211	7615211
	b) Floating/floating Zinsswaps ("Basis Swaps")	7611212	7614212	7612212	7615212
	c) Zinstermingeschäfte (forward rate agreements)	7611213	7614213	7612213	7615213
	d) Zinsterminkontrakte und zinsbezogene Indexkontrakte	7611214	7614214	7612214	7615214
	e) Optionen auf zinsbezogene Instrumente	7611215	7614215	7612215	7615215
	f) andere vergleichbare Verträge	7611216	7614216	7612216	7615216
<b>Wechselkursderivate und Geschäfte auf Goldbasis</b>	a) Währungs- und Zinsswaps mit mehreren Währungen („Cross Currency Zinsswaps“)	7621221	7624221	7622221	7625221
	b) Devisentermingeschäfte	7621222	7624222	7622222	7625222
	c) Währungsterminkontrakte und währungsbezogene Index-Kontrakte	7621223	7624223	7622223	7625223
	d) Währungsoptionen	7621228	7624228	7622228	7625228
	e) Gold betreffende Verträge und Verträge, die jenen der lit. a bis d vergleichbar sind	7621226	7624226	7622226	7625226
	f) Sonstige Devisen- und Goldverträge	7621229	7624229	7622229	7625229
<b>Index- und Substanzwertverträge</b>	a) Termingeschäfte in Substanzwerten und sonstige wertpapierkursbezogene Index-Termingeschäfte	7671211	7674211	7672211	7675211
	b) Index-Kontrakte in Substanzwerten und sonstige wertpapierkursbezogene Index-Termingeschäfte	7671212	7674212	7672212	7675212
	c) Optionen auf Substanzwerte und sonstige Wertpapierindex-Optionen	7671213	7674213	7672213	7675213
	d) andere vergleichbare Verträge hinsichtlich Substanzwerten und anderen Wertpapieren	7671214	7674214	7672214	7675214
<b>Edelmetallverträge</b>	a) Edelmetall-Termingeschäfte	7631211	7634211	7632211	7635211
	b) Edelmetall-Terminkontrakte	7631212	7634212	7632212	7635212
	c) Edelmetall-Optionen	7631215	7634215	7632215	7635215
	d) andere vergleichbare Edelmetallverträge	7631214	7634214	7632214	7635214
<b>Warenverträge (ausgenommen Edelmetallverträge)</b>	a) Waren-Termingeschäfte	7651211	7654211	7652211	7655211
	b) Waren-Terminkontrakte	7651212	7654212	7652212	7655212
	c) gekaufte Waren-Optionen	7651215	7654215	7652215	7655215
	d) andere vergleichbare Warengeschäfte	7651214	7654214	7652214	7655214
<b>Kreditderivate</b>	a) Single name credit event/default swaps	7691211	7694211	7692211	7695211
	b) Portfolio credit event/default swaps	7691212	7694212	7692212	7695212
	c) Total return swaps	7691213	7694213	7692213	7695213
	d) Credit spread forward	7691214	7694214	7692214	7695214
	e) Credit spread options	7691215	7694215	7692215	7695215
	f) Sonstige	7691216	7694216	7692216	7695216
<b>Sonstige Termingeschäfte, Terminkontrakte, Optionen und vergleichbare Geschäfte, die nicht den bisher angeführten Kategorien zuzuordnen sind</b>		7681211	7684211	7682211	7685211

<b>Summe der Handelsbuch-Derivate</b>
---------------------------------------

	mit Kreditinstituten		mit Nichtbanken	
	Kaufkontrakte	Verkaufskontrakte	Kaufkontrakte	Verkaufskontrakte
Zinssatzderivate	7613100	7614100	7613200	7614200
Wechselkursderivate und Geschäfte auf Goldbasis	7623101	7624101	7623201	7624201
Index- und Substanzwertverträge	7673100	7674100	7673200	7674200
Edelmetallverträge, (ausgenommen Gold)	7633101	7634101	7633201	7634201
Warenverträge, (ausgenommen Edelmetallverträge)	7653100	7654100	7653200	7654200
Kreditderivate	7643101	7644101	7643201	7644201
Sonstige	7683100	7684100	7683200	7684200
<b>Summe</b>	7683010	7684010	7683020	7684020

### KENNZAHLEN UND ZUSATZANGABEN (SEGMENTINFORMATIONEN) VON KONZERNEN

Kennzahlen	
Cost income ratio (CIR)	5000003
Berechnungsmodus: (Texteingabe)	5000033
Eigenkapitalrendite (return on equity - ROE)	5000001
Berechnungsmodus: (Texteingabe)	5000011
Gesamtkapitalrendite (return on assets - ROA)	5000002
Berechnungsmodus: (Texteingabe)	5000022

Zusatzangaben			
	Betrag		
	Österreich (AT)	Zentral-, Ost- und Südosteuropa und GUS-Staaten (CESEE & CIS)	Rest der Welt (ROW)
I. Nettozinsertrag (Saldo)	0801000	0901000	1001000
II. Provisionsergebnis (Saldo)	0802000	0902000	1002000
III. Sonstige Betriebserträge	0803000	0903000	1003000
IV. Betriebserträge (I. + II. + III.)	0804000	0904000	1004000
V. Betriebsaufwendungen	0805000	0905000	1005000
Hievon: Firmenwertabschreibungen	0806000	0906000	1006000
VI. Betriebsergebnis (Saldo IV. - V.)	0807000	0907000	1007000
VII. Risikokosten aus dem Kreditgeschäft	0808000	0908000	1008000
VIII. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0809000	0909000	1009000
IX. Jahresergebnis bzw. Periodenergebnis vor Rücklagenbewegung nach Risiko und Steuern	0810000	0910000	1010000
Gesamtes Eigenkapitalerfordernis	0815000	0911000	1011000
Zugewiesenes Eigenkapital	0812000	0912000	1012000
Kundenforderungen	0813000	0913000	1013000
Bilanzsumme	0814000	0914000	1014000