

**Vermögens- und Erfolgsausweis von
Bankkonzernen - Konzernmeldung
gem. § 59 BWG konsolidiert**

Anlage B1

gemäß § 7 Abs. 1 VERA -V

Versionsübersicht

September 2007

erstmalige Veröffentlichung

April 2010

Präzisierung der Überschrift in der Detailtabelle Derivate. Änderung des Titels "Summe Derivate" auf "Summe Derivate gemäß Anlage 2 zu § 22 BWG - Handelsbuch"

Präzisierung der Überschrift in der Detailtabelle Zusatzangaben von "Zentral- und Osteuropa CEE" auf "Zentral-, Ost- und Südosteuropa und GUS-Staaten (CESEE & CIS)"

März 2014

Änderung Text der Pos.: 4150300
Änderung Text der Pos.: 5207000
Änderung Text der Pos.: 0703000
Neue Pos.: 4151100
Neue Pos.: 4151120
Neue Pos.: 4151130
Neue Pos.: 4261000
Neue Pos.: 4261100
Neue Pos.: 4150400
Neue Pos.: 4150500
Neue Pos.: 4150600
Änderung Text der Pos.: 7621129
Änderung Text der Pos.: 7624129
Änderung Text der Pos.: 7622129
Änderung Text der Pos.: 7625129
Änderung Text der Pos.: 7621126
Änderung Text der Pos.: 7624126
Änderung Text der Pos.: 7622126
Änderung Text der Pos.: 7625126
Änderung Text der Pos.: 7621229
Änderung Text der Pos.: 7624229
Änderung Text der Pos.: 7622229
Änderung Text der Pos.: 7625229
Änderung Text der Pos.: 7621226
Änderung Text der Pos.: 7624226
Änderung Text der Pos.: 7622226
Änderung Text der Pos.: 7625226
Löschung Pos.: 4050000
Löschung Pos.: 4151000
Löschung Pos.: 4150700
Löschung Pos.: 4180900
Änderung der Reihenfolge: 4150500
Änderung der Reihenfolge: 4150600
Änderung der Reihenfolge: 4190000
Änderung der Reihenfolge: 4200000
Änderung Tabellenbezeichnung für Derivate

Dezember 2014

Änderung Text der Pos.: 4261000
Änderung Text der Pos.: 4150300
Änderung Text der Pos.: 4150400
Änderung Text der Pos.: 4150500
Neue Pos.: 4150401
Neue Pos.: 4150501
Neue Pos.: 4150502
Neue Pos.: 4150503

Dezember 2016

372. Verordnung der
Finanzmarktaufsichtsbehörde (FMA), BGBl. II
Nr. 372/2016
Änderungen der Vermögens-, Erfolgs- und
Risikoaussweis-Verordnung:
Entfall der Templates zu Bankbuch, Handelsbuch
und Summe Derivate per Stichtag 31.12.2017

1. MELDUNG ZUR BILANZ VON KONZERNEN

1.1 Vermögensausweis - Aktivpositionen

Vom Bankprüfer geprüfte Daten ¹	8000000
--	---------

AKTIVPOSITIONEN	Betrag
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

¹ Position ist lediglich im Rahmen der Jahresmeldung zu übermitteln. "1" = ja, "2" = nein

Details zum Schaubild: Grau markierte Bereiche stellen bereits existierende Meldeinhalte dar, weiß markierte Bereiche sind neue Meldeinhalte

1.2 Vermögensausweis - Passivpositionen

PASSIVPOSITIONEN		Vorzeichen
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4010000	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kunden (Nichtbanken)	4020000	
3. Verbriefte Verbindlichkeiten	4030000	
4. Rückstellungen	4040000	
5. Sonstige Passivposten	4190000	
6. Eigenkapital	4200000	+/-
a) hievon Fremdanteile	4210000	
SUMME DER AKTIVA/PASSIVA	2000000	
POSTEN UNTER DER BILANZ		
1. Eventualverbindlichkeiten	4151100	
. Hievon: a) Akzepte und Indossamentverbindlichkeiten aus weitergegebenen Wechseln	4151120	
. Hievon: b) Verbindlichkeiten aus Bürgschaften und Haftung aus der Bestellung von Sicherheiten	4151130	
2. Kreditrisiken	4261000	
. Hievon: Verbindlichkeiten aus Pensionsgeschäften	4261100	
3. Verbindlichkeiten aus Treuhandgeschäften	4150300	
4. Anrechenbare Eigenmittel gemäß Teil 2 der Verordnung (EU) Nr. 575/2013	4150400	
4.a . Hievon: Ergänzungskapital gemäß Teil 2 Titel 1 Kapitel 4 der Verordnung (EU) Nr. 575/2013	4150401	
5. Eigenmittelanforderungen gemäß Art. 92 der Verordnung (EU) Nr. 575/2013	4150500	
5.a . Hievon: Eigenmittelanforderungen gemäß Art. 92 Abs. 1 lit. a der Verordnung (EU) Nr. 575/2013 (harte Kernkapitalquote in %)	4150501	
5.b . Hievon: Eigenmittelanforderungen gemäß Art. 92 Abs. 1 lit. b der Verordnung (EU) Nr. 575/2013 (Kernkapitalquote in %)	4150502	
5.c . Hievon: Eigenmittelanforderungen gemäß Art. 92 Abs. 1 lit. c der Verordnung (EU) Nr. 575/2013 (Gesamtkapitalquote in %)	4150503	
6. Auslandspassiva	4150600	
Aktivposten gegenüber verbundenen Unternehmen	4150800	
Passivposten gegenüber verbundenen Unternehmen	4150900	

MELDUNG ZUR GEWINN- UND 2. VERLUSTRECHNUNG VON KONZERNEN

2.1 Erfolgsausweis

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

KENNZAHLEN UND ZUSATZANGABEN (SEGMENTINFORMATIONEN) VON KONZERNEN

Kennzahlen		Vorzeichen
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			Vorzeichen
	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	