

**Anlage D1**

**zur Verordnung der Finanzmarktaufsichtsbehörde (FMA) zum Vermögens-, Erfolgs- und Risikoausweis (Vermögens-, Erfolgs- und Risikoausweis-Verordnung – VERA-V)**

**Vermögens- und Erfolgsausweis für  
Auslandstöchter nach § 59 BWG**

**gemäß § 12 Abs. 1 VERA-V**

## 1. MELDUNG ZUR BILANZ VON AUSLÄNDISCHEN BANKENTÖCHTERN

### 1.1 Vermögensausweis - Aktivpositionen

Bankleitzahl des meldepflichtigen Kreditinstituts	[BLZ]
Meldung Teilkonzern	[J – Ja; N – Nein]
Vom Bankprüfer geprüfte Daten <sup>1</sup>	[J – Ja; N – Nein]

<sup>1</sup> Position ist lediglich im Rahmen der Jahresmeldung zu übermitteln.

<b>AKTIVPOSITIONEN</b>	<b>Betrag</b>
1. Kassenbestand, Guthaben bei Zentralnotenbanken	
2. Schuldtitel öffentlicher Stellen und Wechsel, die zur Refinanzierung bei der Zentralnotenbank zugelassen sind	
3. Forderungen an Kreditinstitute	
3.1. <i>hievon: Konzernunternehmen</i>	
4. Forderungen an Kunden (Nichtbanken)	
4.1. <i>hievon: Konzernunternehmen</i>	
4.2. <i>hievon: Euro</i>	
4.3. <i>hievon: lokale Währung</i>	
5. Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere	
6. Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere	
7. Beteiligungen	
8. Anteile an verbundenen Unternehmen	
9. Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	
10. Sachanlagen	
11. Sonstige Aktivposten	

### 1.2 Vermögensausweis - Passiva

<b>PASSIVA</b>	<b>Betrag</b>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	
1.1. <i>hievon: Konzernunternehmen</i>	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kunden (Nichtbanken)	
2.1. <i>hievon: Konzernunternehmen</i>	
3. Verbriefte Verbindlichkeiten	
4. Rückstellungen	
5. Nachrangige Verbindlichkeiten	
6. Sonstige Passivposten	
7. Eigenkapital	
7.1. <i>hievon: Fremdanteile</i>	
<b>SUMME DER AKTIVA/PASSIVA</b>	

## 2. MELDUNG ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG VON AUSLÄNDISCHEN BANKENTÖCHTERN

	<b>Betrag</b>
1. Zinsen und ähnliche Erträge	
2. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
<b>I. NETTOZINSERTRAG</b>	
3. Erträge aus Wertpapieren und Beteiligungen	
4. Provisionserträge	
5. Provisionsaufwände	
6. Erträge/Aufwendungen aus Finanzgeschäften	
7. Sonstige Betriebserträge	

<b>II. BETRIEBSERTRÄGE</b>	
8. Personalaufwand	
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	
<b>III. BETRIEBSAUFWENDUNGEN</b>	
<b>IV. BETRIEBSERGEBNIS</b>	
10. Saldo Dotierung/Auflösung Wertberichtigungen und Rückstellungen	
<b>V. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</b>	
11. Außerordentliches Ergebnis	
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	
<b>VI. JAHRESERGEBNIS BZW. PERIODENERGEBNIS VOR RÜCKLAGENBEWEGUNG, NACH RISIKO UND STEUERN</b>	

### 3. KENNZAHLEN UND ZUSATZANGABEN (SEGMENTINFORMATIONEN) VON AUSLÄNDISCHEN BANKENTÖCHTERN

<b>Kennzahlen</b>	
Cost income ratio (CIR)	
Berechnungsmodus:	[Texteingabe]
Eigenkapitalrendite (return on equity - ROE)	
Berechnungsmodus:	[Texteingabe]
Gesamtkapitalrendite (return on assets - ROA)	
Berechnungsmodus:	[Texteingabe]