

Anlage A1

Bilanz und

Gewinn- und Verlustrechnung

gemäß § 1 ZEIMV

**Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung
gemäß § 1 ZEIMV**

Bilanz für Zahlungs-/E-Geld-Institute
--

Periode: vierteljährlich/jährlich

AKTIV/PASSIVPOSITIONEN allgemein

1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Zentralnotenbanken	
2. Forderungen an Kreditinstitute	
Hievon: aus Treuhandgeschäften	
3. Forderungen an Kunden	
Hievon: aus Treuhandgeschäften	
Hievon: aus dem Zahlungsgeschäft	
Hievon: Kredite (Restlaufzeit)	
bis 1 Monat	
>1 bis 3 Monate	
>3 bis 6 Monate	
>6 bis 12 Monate	
insgesamt	
4. Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere	
5. Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere	
6. Beteiligungen	
7. Anteile an verbundenen Unternehmen	
8. Immaterielle Vermögensgegenstände	
9. Sachanlagen	

10. Eigene Aktien oder Anteile ¹⁾	
11. Sonstige Vermögensgegenstände	
12. Gezeichnetes Kapital das eingefordert, aber noch nicht eingezahlt ist	
13. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	
Hievon: aus Treuhandgeschäften	
14. Verbindlichkeiten gegenüber Kunden (Nichtbanken)	
Hievon: aus Treuhandgeschäften	
15. Sonstige Verbindlichkeiten	
16. Rückstellungen	
17. Gezeichnetes Kapital	
18. Kapitalrücklagen	
19. Gewinnrücklagen	
20. Bilanzgewinn/-verlust	
21. Unversteuerte Rücklagen	
22. Summe Aktiva/Passiva	
23. Posten unter der Bilanz	
Hievon: Kreditrisiken	
Hievon: Eventualverbindlichkeiten	

Gewinn- und Verlustrechnung für Zahlungs- / E-Geld-Institute

1. Zinsen und ähnliche Erträge insgesamt	
2. Zinsen und ähnliche Aufwendungen insgesamt	
3. Nettozinsertrag	
4. Provisionserträge	
Hievon: aus dem Lastschriftgeschäft	
Hievon: aus dem Zahlungskartengeschäft	
Hievon: aus dem Überweisungsgeschäft	
Hievon: aus dem Zahlungsgeschäft mit Kreditgewährung	
Hievon: aus dem Zahlungsinstrumentengeschäft	
Hievon: aus dem Finanztransfergeschäft	
Hievon: aus dem digitalisierten Zahlungsgeschäft	
5. Provisionsaufwendungen	
Hievon: aus dem Lastschriftgeschäft	
Hievon: aus dem Zahlungskartengeschäft	
Hievon: aus dem Überweisungsgeschäft	
Hievon: aus dem Zahlungsgeschäft mit Kreditgewährung	
Hievon: aus dem Zahlungsinstrumentengeschäft	
Hievon: aus dem Finanztransfergeschäft	
Hievon: aus dem digitalisierten Zahlungsgeschäft	
6. Sonstige betriebliche Erträge	
7. Betriebserträge	
8. Allgemeine Verwaltungsaufwendungen	
Hievon: Personalaufwand	
Hievon: Sonstige Verwaltungsaufwendungen	

9. Wertberichtigungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	
11. Betriebsaufwendungen	
12. Betriebsergebnis	
Quartalsweise zu aktualisierende Vorschauwerte	
Pos. 20. bis 24. sind nur zum Jahresende (geprüfte Daten) zu melden	
13. Erwartetes Jahres-Betriebsergebnis	
14. Erwartete Aufwendungen für Wertberichtigungen/Rückstellungen	
15. Erwartete Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen/Rückstellungen	
16. Erwartetes Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	
18. Außerordentliche Erträge	
19. Außerordentliche Aufwendungen	
17. Erwartetes außerordentliches Ergebnis	
18. Erwartete Steuern	
19. Erwarteter Jahresüberschuss(+)/-fehlbetrag (-)	
20. Rücklagenbewegung	
21. Jahresgewinn/-verlust	
22. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	
23. Abgeführte Gewinne	
24. Bilanzgewinn/-verlust	

Sicherung der Kundengelder	ja/nein	Identnummer ²⁾
Variante A		
Variante B		

Organisatorische Anforderungen, Verschwiegenheits- und Sorgfaltspflichten

	ja/nein
Vollständige Einhaltung der organisatorischen Anforderungen, Verschwiegenheits- und Sorgfaltspflichten wurden durch die interne Revision geprüft	
Alle diesbezüglichen Bestimmungen wurden eingehalten	

¹⁾sowie Anteile an einer herrschenden oder an mit Mehrheit beteiligten Gesellschaft.

²⁾Kreditinstitut oder Versicherungsunternehmen