

**Anlage 6q**

**Einzelnachweis über Risiken von Finanzinstrumenten**

Angaben in Fremdwährung und in Euro (Rechnungsabschluss)

Wertpapier- bezeichnung/ Darlehen	Währ- ung	Stand in Fremd- währung 31.12. (t)	Wechselkurs bei Zugang	Wechselkurs 31.12. (t)	Fremdwäh- rungsumrech- nungs- rücklage (t) in Euro	Verzinsung fix/variabel	Effektivzins 31.12. (t)	Zinsan- passungs- termin	Bonitäts- kriterien* 31.12. (t)	Maximales Ausfallsrisiko 31.12. (t) in Euro
<b>Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinstrumente</b> - Diese werden zu fortgeschriebenen Anschaffungskosten bewertet.										
<b>Zur Veräußerung verfügbare Finanzinstrumente</b> – Diese werden zum beizulegenden Zeitwert bewertet.										
<b>Finanzschulden</b> - Diese werden zum Nominalwert bewertet.										
<b>Derivative Finanzinstrumente</b> - Diese werden zum beizulegenden Zeitwert bewertet.										
<b>Wirtschaftliche Unternehmungen, Betriebe, betriebsähnliche Einrichtungen nach § 1 Abs. 2</b>										

\*Bonitätskriterien: 1)Außergewöhnlich gute Kreditqualität, 2)sehr gute Kreditqualität, 3)gute Kreditqualität, 4)zufriedenstellende Kreditqualität, 5)„NON Investment Grade“