

Anlage IIb

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

**Meldungen von Plandaten
zu Bilanz- und GuV-Positionen**

gemäß § 6b Abs. 1 Z 2 und § 10c Abs. 1 Z 2 VERA-V

Abschnitt A: Gliederung der Bilanz**Aktiva**

	Planwerte t+1	Planwerte t+2	Planwerte t+3
1. Kassenbestand, Guthaben bei Zentralnotenbanken und Postgiroämtern			
2. Schuldtitel öffentlicher Stellen und Wechsel, die zur Refinanzierung bei der Zentralnotenbank zugelassen sind			
3. Forderungen an Kreditinstitute			
4. Forderungen an Kunden			
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. Anteile an einer herrschenden oder an mit Mehrheit beteiligten Gesellschaft			
12. Sonstige Vermögensgegenstände			
13. Gezeichnetes Kapital, das eingefordert, aber noch nicht eingezahlt ist			
14. Rechnungsabgrenzungsposten			
15. Aktive latente Steuern			
I. SUMME DER AKTIVA			

Passiva

	Planwerte t+1	Planwerte t+2	Planwerte t+3
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kunden			
3. Verbriefte Verbindlichkeiten			
4. Sonstige Verbindlichkeiten			
5. Rechnungsabgrenzungsposten			
6. Rückstellungen			
6a. Fonds für allgemeine Bankrisiken			
7. Ergänzungskapital gemäß Teil 2 Titel 1 Kapitel 4 der Verordnung (EU) Nr. 575/2013			
8. Zusätzliches Kernkapital gemäß Teil 2 Titel 1 Kapitel 3 der Verordnung (EU) Nr. 575/2013			
8b. Instrumente ohne Stimmrecht gemäß § 26a BWG			
9. Gezeichnetes Kapital			
10. Kapitalrücklagen			
11. Gewinnrücklagen			
12. Haftrücklage gemäß § 57 Abs. 5 BWG			
12a. Anteile anderer Gesellschafter ⁽¹⁾			
13. Bilanzgewinn/Bilanzverlust			
I. SUMME DER PASSIVA			

⁽¹⁾ Die Meldung hat ausschließlich auf konsolidierter Ebene zu erfolgen.

Sonstige Informationen

	Planwerte t+1	Planwerte t+2	Planwerte t+3
1. Betreutes Kundenvermögen			
1.1 – hievon: verwaltetes Kundenvermögen			

Abschnitt B: Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung

	Planwerte t+1	Planwerte t+2	Planwerte t+3
1. Zinsen und ähnliche Erträge (gesamt)			
2. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (gesamt)			
I. NETTOZINSERTRAG			
3. Erträge aus Wertpapieren und Beteiligungen (gesamt)			
4. Provisionserträge			
5. Provisionsaufwendungen			
6. Saldo Erträge/Aufwendungen aus Finanzgeschäften (+/-)			
7. Sonstige betriebliche Erträge			
II. BETRIEBSERTRÄGE (I. + 3. + 4. - 5. + 6. + 7.)			
8. Allgemeine Verwaltungsaufwendungen			
8a. – hievon: Personalaufwand			
8b. – hievon: Sonstige Verwaltungsaufwendungen (Sachaufwand)			
9. Wertberichtigungen auf die in den Aktivposten 9 und 10 (der Bilanz) enthaltenen Vermögensgegenstände			
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
III. BETRIEBSAUFWENDUNGEN (8. + 9. + 10.)			
IV. BETRIEBSERGEBNIS (II. - III.)			
11. Wertberichtigungen auf Forderungen und Zuführungen zu Rückstellungen für Eventualverbindlichkeiten und für Kreditrisiken			
12. Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen und aus Rückstellungen für Eventualverbindlichkeiten und für Kreditrisiken			
13. Wertberichtigungen auf Wertpapiere, die wie Finanzanlagen bewertet sind, sowie auf Beteiligungen und Anteile an verbundenen Unternehmen			
14. Erträge aus Wertberichtigungen auf Wertpapiere, die wie Finanzanlagen bewertet werden, sowie auf Beteiligungen und Anteile an verbundenen Unternehmen			
V. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT (IV. - 11. + 12. - 13. + 14.)			
15. Außerordentliche Erträge	xxx	xxx	xxx
16. Außerordentliche Aufwendungen	xxx	xxx	xxx
17. Außerordentliches Ergebnis (+/-)			
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag (+/-)			
19. Sonstige Steuern, soweit nicht in Posten 18 auszuweisen (+/-)			
VI. JAHRESÜBERSCHUSS (+)/JAHRESFEHLBETRAG (-) (V. + 17. - 18. - 19.)			

