

Verordnung zur Einreichung von Monatsausweisen nach dem Zahlungsdiensteaufsichtsgesetz (ZAG- Monatsausweisverordnung - ZAGMonAwV)

ZAGMonAwV

Ausfertigungsdatum: 15.10.2009

Vollzitat:

"ZAG-Monatsausweisverordnung vom 15. Oktober 2009 (BGBl. I S. 3591)"

Fußnote

(+++ Textnachweis ab: 31.10.2009 +++)

Eingangsformel

Auf Grund des § 29a Absatz 3 Satz 1 des Zahlungsdiensteaufsichtsgesetzes vom 25. Juni 2009 (BGBl. I S. 1506) verordnet das Bundesministerium der Finanzen im Benehmen mit der Deutschen Bundesbank:

§ 1 Anwendungsbereich; Befugnisse der Bundesanstalt

(1) Monatsausweise sowie die weiteren Angaben nach dieser Verordnung sind von allen Zahlungsinstituten einzureichen.

(2) Die Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (Bundesanstalt) kann, soweit dies zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlich ist, gegenüber den Zahlungsinstituten Anordnungen über die Aufstellung und den Inhalt der Monatsausweise sowie über die weiteren Angaben nach § 3 dieser Verordnung erlassen.

§ 2 Art und Umfang des Monatsausweises

Der Monatsausweis besteht aus einem Vermögensstatus bezogen auf das Ende des jeweiligen Berichtszeitraums und einer Gewinn- und Verlustrechnung, die den Zeitraum seit dem Ende des letzten Geschäftsjahres umfasst.

§ 3 Zahlungsvolumen

Die Zahlungsinstitute haben zusätzlich zum Monatsausweis ihr Zahlungsvolumen, die Anzahl der Zahlungsvorgänge und die Anzahl der ausgegebenen Zahlungsauthentifizierungsinstrumente anzugeben. Soweit die Angaben das Finanztransfergeschäft im Sinne des § 1 Absatz 2 Nummer 6 des Zahlungsdiensteaufsichtsgesetzes betreffen, sind sie zusätzlich, bezogen auf den Zahlungsempfänger, in die verschiedenen Zahlungsrichtungen zu untergliedern.

§ 4 Berichtszeitraum

Berichtszeitraum ist das Kalendervierteljahr. Die Bundesanstalt kann durch Entscheidung im Einzelfall den Berichtszeitraum auf einen Kalendermonat verkürzen, soweit dies zur Erfüllung der Aufgaben der Bundesanstalt erforderlich ist.

§ 5 Einreichungsverfahren und Einreichungstermin

(1) Die Monatsausweise und die weiteren Angaben nach § 3 sind von den Zahlungsinstituten mit den folgenden Formularen einzureichen:

1. Monatsausweis gemäß § 29a Absatz 1 Satz 1 ZAG
- Vermögensstatus -:
STZAG (Anlage 1 dieser Verordnung),
2. Monatsausweis gemäß § 29a Absatz 1 Satz 1 ZAG
- Gewinn- und Verlustrechnung -:
GVZAG (Anlage 2 dieser Verordnung),
3. weitere Angaben gemäß § 3 ZAGMonAwV
- Zahlungsvolumen -:
ZVZAG (Anlage 3 dieser Verordnung).

Zahlungsinstitute, die zugleich Kreditinstitut im Sinne des § 1 Absatz 1 Satz 1 des Kreditwesengesetzes sind und Monatsausweise nach Maßgabe des § 25 des Kreditwesengesetzes in Verbindung mit der Monatsausweisverordnung einzureichen haben, haben anstelle der in Satz 1 Nummer 1 und 2 genannten Formulare die Formulare aus den Anlagen 4 und 5 (ESTZAG und EGVZAG) zu verwenden; die Pflicht zur Verwendung des Formulars aus der Anlage 3 (ZVZAG) bleibt daneben bestehen.

(2) Die Monatsausweise sowie die weiteren Angaben nach § 3 sind der Deutschen Bundesbank jeweils nach dem Stand zum Ende des Berichtszeitraums bis zum 15. Geschäftstag des Folgemonats einzureichen.

(3) Die Monatsausweise sowie die weiteren Angaben nach § 3 sind im papierlosen Verfahren der Deutschen Bundesbank einzureichen. Die Deutsche Bundesbank veröffentlicht auf ihrer Internetseite die für eine Dateneinreichung im Wege der Datenfernübertragung zu verwendenden Satzformate und den Einreichungsweg.

§ 6 Inkrafttreten

Diese Verordnung tritt am 31. Oktober 2009 in Kraft.

Anlage 1 Monatsausweis gemäß § 29a Absatz 1 Satz 1 ZAG - Vermögensstatus -

| | | | |
|-----------------|------------|------|------------|
| Institutsnummer | Prüfziffer | Name | Stand Ende |
| | | | Ort |

Die angegebenen Beträge lauten auf Tsd. Euro¹⁾

| Aktiva | | | |
|---------------|---|---------------------------------|-------------|
| 0100 | Barreserve | | |
| | 0110 | aus Zahlungsdiensten | 0110 |
| | 0120 | aus sonstigen Tätigkeiten | 0120 |
| | | Summe: (0110 + 0120) | 0100 |
| 0200 | Forderungen an Kreditinstitute | | |
| | 0210 | aus Zahlungsdiensten | 0210 |
| | | <u>darunter:</u> | |
| | | 0211 auf Treuhandkonten | 0211 |
| | 0220 | aus sonstigen Tätigkeiten | |
| | | 0221 täglich fällig | 0221 |
| | | 0222 andere Forderungen | 0222 |
| | | Summe: (0221 + 0222) | 0220 |
| | | Summe: (0210 + 0220) | 0200 |
| 0300 | Forderungen an Kunden | | |
| | 0310 | aus Zahlungsdiensten | 0310 |
| | | <u>darunter:</u> | |
| | | 0311 aus Provisionen | 0311 |
| | | 0312 aus Krediten | 0312 |
| | | <u>darunter:</u> | |
| | | 0313 aus Kreditkartengeschäften | 0313 |
| | 0320 | aus sonstigen Tätigkeiten | 0320 |
| | | Summe: (0310 + 0320) | 0300 |
| 0400 | Forderungen an Zahlungsinstitute | | |
| | 0410 | aus Zahlungsdiensten | 0410 |

| | | | | |
|-------------|--|---|-------------|-------------|
| | 0420 | aus sonstigen Tätigkeiten | 0420 | _____ |
| | | Summe: (0410 + 0420) | 0400 | _____ |
| 0500 | Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere | | | |
| | 0510 | Geldmarktpapiere | | |
| | | 0511 aus Zahlungsdiensten | 0511 | _____ |
| | | 0512 aus sonstigen Tätigkeiten | 0512 | _____ |
| | | Summe: (0511+0512) | 0510 | _____ |
| | 0520 | Anleihen und Schuldverschreibungen | | |
| | | 0521 aus Zahlungsdiensten | 0521 | _____ |
| | | 0522 aus sonstigen Tätigkeiten | 0522 | _____ |
| | | Summe: (0521+0522) | 0520 | _____ |
| | | Summe: (0510+0520) | 0500 | _____ |
| 0600 | Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere | | | |
| | 0610 | aus Zahlungsdiensten | 0610 | _____ |
| | 0620 | aus sonstigen Tätigkeiten | 0620 | _____ |
| | | Summe: (0610 + 0620) | 0600 | _____ |
| 0700 | Beteiligungen | | | |
| | 0710 | aus Zahlungsdiensten | 0710 | _____ |
| | | darunter: | | |
| | | 0711 an Kreditinstituten | 0711 | _____ |
| | | 0712 an Finanzdienstleistungsinstituten | 0712 | _____ |
| | | 0713 an Zahlungsinstituten | 0713 | _____ |
| | 0720 | aus sonstigen Tätigkeiten | 0720 | _____ |
| | | darunter: | | |
| | | 0721 an Kreditinstituten | 0721 | _____ |
| | | 0722 an Finanzdienstleistungsinstituten | 0722 | _____ |
| | | 0723 an Zahlungsinstituten | 0723 | _____ |
| | | Summe: (0710 + 0720) | 0700 | _____ |
| 0800 | Anteile an verbundenen Unternehmen | | | |
| | 0810 | aus Zahlungsdiensten | 0810 | _____ |
| | | darunter: | | |
| | | 0811 an Kreditinstituten | 0811 | _____ |
| | | 0812 an Finanzdienstleistungsinstituten | 0812 | _____ |
| | | 0813 an Zahlungsinstituten | 0813 | _____ |
| | 0820 | aus sonstigen Tätigkeiten | 0820 | _____ |
| | | darunter: | | |
| | | 0821 an Kreditinstituten | 0821 | _____ |
| | | 0822 an Finanzdienstleistungsinstituten | 0822 | _____ |
| | | 0823 an Zahlungsinstituten | 0823 | _____ |
| | | Summe: (0810 + 0820) | 0800 | _____ |
| 0900 | Immaterielle Anlagewerte | | | |
| | 0910 | aus Zahlungsdiensten | 0910 | _____ |
| | 0920 | aus sonstigen Tätigkeiten | 0920 | _____ |
| | | Summe: (0910 + 0920) | 0900 | _____ |
| 1000 | Sachanlagen | | | |
| | 1010 | aus Zahlungsdiensten | 1010 | _____ |
| | 1020 | aus sonstigen Tätigkeiten | 1020 | _____ |
| | | Summe: (1010 + 1020) | 1000 | _____ |
| 1100 | Eigene Aktien oder Anteile | | | 1100 |
| 1200 | Sonstige Vermögensgegenstände | | | |

| | | | | |
|-------------|---|---------------------------|-------------|-------|
| | 1210 | aus Zahlungsdiensten | 1210 | _____ |
| | 1220 | aus sonstigen Tätigkeiten | 1220 | _____ |
| | Summe: (1210 + 1220) | | 1200 | _____ |
| 1300 | Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| | 1310 | aus Zahlungsdiensten | 1310 | _____ |
| | 1320 | aus sonstigen Tätigkeiten | 1320 | _____ |
| | Summe: (1310 + 1320) | | 1300 | _____ |
| 1400 | Aktive latente Steuern | | 1400 | _____ |
| 1500 | Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung | | 1500 | _____ |
| 1600 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | 1600 | _____ |
| 1700 | Summe der Aktiva (0100 + 0200 + 0300 + 0400 + 0500 + 0600 + 0700 + 0800 + 0900 + 1000 + 1100 + 1200 + 1300 + 1400 + 1500 + 1600) | | 1700 | _____ |

Die angegebenen Beträge lauten auf Tsd. Euro¹⁾

Passiva

| | | | | |
|-------------|---|---|-------------|-------|
| 1800 | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | | |
| | 1810 | aus Zahlungsdiensten | 1810 | _____ |
| | | davon: | | |
| | | 1811 täglich fällig | 1811 | _____ |
| | | 1812 mit vereinbarter Laufzeit oder Kündigungsfrist | 1812 | _____ |
| | 1820 | aus sonstigen Tätigkeiten | 1820 | _____ |
| | | davon: | | |
| | | 1821 täglich fällig | 1821 | _____ |
| | | 1822 mit vereinbarter Laufzeit oder Kündigungsfrist | 1822 | _____ |
| | Summe: (1810 + 1820) | | 1800 | _____ |
| 1900 | Verbindlichkeiten gegenüber Kunden | | | |
| | 1910 | aus Zahlungsdiensten | 1910 | _____ |
| | | davon: | | |
| | | 1911 Verbindlichkeiten zur Ausführung von Zahlungsvorgängen | 1911 | _____ |
| | | darunter: | | |
| | | 1912 auf Zahlungskonten | 1912 | _____ |
| | 1920 | aus sonstigen Tätigkeiten | 1920 | _____ |
| | Summe: (1910 + 1920) | | 1900 | _____ |
| 2000 | Verbindlichkeiten gegenüber Zahlungsinstituten | | | |
| | 2010 | aus Zahlungsdiensten | 2010 | _____ |
| | 2020 | aus sonstigen Tätigkeiten | 2020 | _____ |
| | Summe: (2010 + 2020) | | 2000 | _____ |
| 2100 | Sonstige Verbindlichkeiten | | | |
| | 2110 | aus Zahlungsdiensten | 2110 | _____ |
| | 2120 | aus sonstigen Tätigkeiten | 2120 | _____ |
| | Summe: (2110 + 2120) | | 2100 | _____ |
| 2200 | Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| | 2210 | aus Zahlungsdiensten | 2210 | _____ |
| | 2220 | aus sonstigen Tätigkeiten | 2220 | _____ |
| | Summe: (2210 + 2220) | | 2200 | _____ |
| 2300 | Rückstellungen | | | |
| | 2310 | aus Zahlungsdiensten | 2310 | _____ |
| | 2320 | aus sonstigen Tätigkeiten | 2320 | _____ |
| | Summe: (2310 + 2320) | | 2300 | _____ |
| 2400 | Passive latente Steuern | | 2400 | _____ |
| 2500 | Nachrangige Verbindlichkeiten | | | |
| | 2510 | aus Zahlungsdiensten | 2510 | _____ |
| | 2520 | aus sonstigen Tätigkeiten | 2520 | _____ |

| | | | | |
|--|--|---|-------------|-------|
| | | Summe: (2510 + 2520) | 2500 | _____ |
| 2600 | Genussrechtskapital | | 2600 | _____ |
| | darunter: | | | |
| | 2610 | vor Ablauf von zwei Jahren fällig | 2610 | _____ |
| 2700 | Fonds für allgemeine Bankrisiken | | 2700 | _____ |
| 2800 | Eigenkapital | | | |
| | 2810 | gezeichnetes Kapital | 2810 | _____ |
| | darunter: | | | |
| | 2811 | stille Einlagen | 2811 | _____ |
| | 2812 | Abzugsposten: Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete Kapital | 2812 | _____ |
| | 2820 | Gewinnrücklagen | 2820 | _____ |
| | 2830 | Gewinnvortrag/Verlustvortrag ²⁾ | 2830 | _____ |
| | 2840 | Bilanzgewinn/Bilanzverlust ²⁾ | 2840 | _____ |
| | | Summe: (2810 + 2820 + (./.) 2830 + (./.) 2840) | 2800 | _____ |
| 2900 | Summe der Passiva (1800 + 1900 + 2000 + 2100 + 2200 + 2300 + 2400 + 2500 + 2600 + 2700 + 2800) | | 2900 | _____ |
| 3000 | Unwiderrufliche Kreditzusagen | | | |
| | 3010 | aus Zahlungsdiensten | 3010 | _____ |
| | 3020 | aus sonstigen Tätigkeiten | 3020 | _____ |
| | | Summe: (3010 + 3020) | 3000 | _____ |
| 3100 | Eventualverbindlichkeiten | | | |
| | 3110 | aus Zahlungsdiensten | 3110 | _____ |
| | 3120 | aus sonstigen Tätigkeiten | 3120 | _____ |
| | | Summe: (3110 + 3120) | 3100 | _____ |
| Kontrollsumme: (1700 + 2900 + 3000 + 3100) | | | 9010 | _____ |

1) Angaben bitte ohne Kommastellen, Rundung nach kaufmännischer Rundungsregel (5/4). Umrechnung von nicht auf Euro lautenden Aktiv- und Passivpositionen (Fremdwährungspositionen): Fremdwährungspositionen sind zu dem jeweils von der EZB am Meldestichtag festgestellten und von der Bundesbank veröffentlichten Referenzkurs („ESZB-Referenzkurs“) in Euro umzurechnen. Bei der Umrechnung von Währungen, für die kein ESZB-Referenzkurs veröffentlicht wird, sind die Mittelkurse aus feststellbaren An- und Verkaufskursen des Stichtags zugrunde zu legen. Vermögensgegenstände, die nicht als Bestandteil der Fremdwährungsposition behandelt werden, dürfen zu dem bei der Erstverbuchung verwendeten Devisenkurs umgerechnet werden. In den Meldungen für die Zweigstellen im Ausland sind Fremdwährungsbeträge direkt, das heißt ohne Zwischenumrechnung in die Währung des Sitzlandes, in die Währung umzurechnen, in der die Meldung erstellt wird.

2) Vorzeichen angeben.

Anlage 2 Monatsausweis gemäß § 29a Absatz 1 Satz 1 ZAG - Gewinn- und Verlustrechnung -

(Fundstelle: BGBl. I 2009, 3595 - 3596)

| | | | | |
|-----------------|------------|------|------------|-------|
| Institutsnummer | Prüfziffer | Name | Stand Ende | _____ |
| | | | Ort | _____ |

Die angegebenen Beträge lauten auf Tsd. Euro¹⁾

Übersicht Gewinn- und Verlustrechnung

0100 Zinserträge

| | | | |
|-------------|---|--|--|
| 0110 | aus Zahlungsdiensten | | |
| | 0111 | aus Kredit- und Geldmarktgeschäften | 0111_____ |
| | 0112 | aus festverzinslichen Wertpapieren und Schuldbuch- forderungen | 0112_____ |
| | | Summe: (0111 + 0112) | 0110_____ |
| 0120 | aus sonstigen Tätigkeiten | | |
| | 0121 | aus Kredit- und Geldmarktgeschäften | 0121_____ |
| | 0122 | aus festverzinslichen Wertpapieren und Schuldbuch- forderungen | 0122_____ |
| | | Summe: (0121 + 0122) | 0120_____ |
| | | Summe: (0110 + 0120) | 0100 _____ |
| 0200 | Zinsaufwendungen | | |
| | 0210 | aus Zahlungsdiensten | 0210_____ |
| | 0220 | aus sonstigen Tätigkeiten | 0220_____ |
| | | Summe: (0210 + 0220) | 0200 _____ |
| 0300 | Laufende Erträge | | |
| | 0310 | aus Zahlungsdiensten | |
| | | 0311 | aus Aktien und anderen nicht festverzinslichen Wertpapieren |
| | | | 0311_____ |
| | | 0312 | aus Beteiligungen |
| | | | 0312_____ |
| | | 0313 | aus Anteilen an verbundenen Unter- nehmen |
| | | | 0313_____ |
| | | Summe: (0311 + 0312 + 0313) | 0310_____ |
| | 0320 | aus sonstigen Tätigkeiten | |
| | | 0321 | aus Aktien und anderen nicht festverzinslichen Wertpapieren |
| | | | 0321_____ |
| | | 0322 | aus Beteiligungen |
| | | | 0322_____ |
| | | 0323 | aus Anteilen an verbundenen Unter- nehmen |
| | | | 0323_____ |
| | | Summe: (0321 + 0322 + 0323) | 0320_____ |
| | | Summe: (0310 + 0320) | 0300 _____ |
| 0400 | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsverträgen | | |
| | 0410 | aus Zahlungsdiensten | 0410_____ |
| | 0420 | aus sonstigen Tätigkeiten | 0420_____ |
| | | Summe: (0410 + 0420) | 0400 _____ |
| 0500 | Provisionserträge | | |
| | 0510 | aus Zahlungsdiensten | 0510_____ |
| | 0520 | aus sonstigen Tätigkeiten | 0520_____ |
| | | Summe: (0510 + 0520) | 0500 _____ |
| 0600 | Provisionsaufwendungen | | |
| | 0610 | aus Zahlungsdiensten | 0610_____ |
| | 0620 | aus sonstigen Tätigkeiten | 0620_____ |
| | | Summe: (0610 + 0620) | 0600 _____ |
| 0700 | Sonstige betriebliche Erträge | | |
| | 0710 | aus Zahlungsdiensten | 0710_____ |
| | 0720 | aus sonstigen Tätigkeiten | 0720_____ |
| | | Summe: (0710 + 0720) | 0700 _____ |
| 0800 | Allgemeine Verwaltungsauf- wendungen | | |
| | 0810 | aus Zahlungsdiensten | |
| | | 0811 | Personalaufwand |
| | | | 0811_____ |
| | | <u>darunter:</u> | |
| | | 0812 | Löhne und Gehälter |
| | | | 0812_____ |

| | | | |
|--|------|---|------------------|
| | 0813 | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung | 0813_____ |
| | | <u>darunter:</u> | |
| | 0814 | für Altersvorsorgung | 0814_____ |
| | 0815 | andere Verwaltungsaufwendungen | 0815_____ |
| | | Summe: (0811 + 0815) | 0810_____ |
| 0820 | | aus sonstigen Tätigkeiten | |
| | 0821 | Personalaufwand | 0821_____ |
| | | <u>darunter:</u> | |
| | 0822 | Löhne und Gehälter | 0822_____ |
| | 0823 | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung | 0823_____ |
| | | <u>darunter:</u> | |
| | 0824 | für Altersvorsorgung | 0824_____ |
| | 0825 | andere Verwaltungsaufwendungen | 0825_____ |
| | | Summe: (0821 + 0825) | 0820_____ |
| | | Summe: (0810 + 0820) | 0800_____ |
| 0900 | | Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen | |
| | 0910 | aus Zahlungsdiensten | 0910_____ |
| | 0920 | aus sonstigen Tätigkeiten | 0920_____ |
| | | Summe: (0910 + 0920) | 0900_____ |
| Kontrollsumme: | | | |
| (0100 + 0200 + 0300 + 0400 + 0500 + 0600 + 0700 + 0800 + 0900) | | | 9010_____ |

Die angegebenen Beträge lauten auf Tsd. Euro¹⁾

| | | | noch Gewinn- und Verlustrechnung |
|-------------|------|--|---|
| 1000 | | Sonstige betriebliche Aufwendungen | |
| | 1010 | aus Zahlungsdiensten | 1010_____ |
| | 1020 | aus sonstigen Tätigkeiten | 1020_____ |
| | | Summe: (1010 + 1020) | 1000_____ |
| 1100 | | Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen im Kreditgeschäft | |
| | 1110 | aus Zahlungsdiensten | 1110_____ |
| | 1120 | aus sonstigen Tätigkeiten | 1120_____ |
| | | Summe: (1110 + 1120) | 1100_____ |
| 1200 | | Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren sowie aus der Auflösung von Rückstellungen im Kreditgeschäft | |
| | 1210 | aus Zahlungsdiensten | 1210_____ |
| | 1220 | aus sonstigen Tätigkeiten | 1220_____ |
| | | Summe: (1210 + 1220) | 1200_____ |
| 1300 | | Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen, Anteile an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelte Wertpapiere | |
| | 1310 | aus Zahlungsdiensten | 1310_____ |
| | 1320 | aus sonstigen Tätigkeiten | 1320_____ |
| | | Summe: (1310 + 1320) | 1300_____ |
| 1400 | | Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelten Wertpapieren | |

| | | | | |
|-----------------------|------|---|-------------|-------|
| | 1410 | aus Zahlungsdiensten | 1410 | _____ |
| | 1420 | aus sonstigen Tätigkeiten | 1420 | _____ |
| | | Summe: (1410 + 1420) | 1400 | _____ |
| 1500 | | Aufwendungen aus Verlustübernahme | | |
| | 1510 | aus Zahlungsdiensten | 1510 | _____ |
| | 1520 | aus sonstigen Tätigkeiten | 1520 | _____ |
| | | Summe: (1510 + 1520) | 1500 | _____ |
| 1600 | | Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit²⁾ | | |
| | 1610 | aus Zahlungsdiensten | 1610 | _____ |
| | 1620 | aus sonstigen Tätigkeiten | 1620 | _____ |
| | | Summe: (1610 + 1620) | 1600 | _____ |
| 1700 | | Außerordentliches Ergebnis²⁾ | | |
| | 1710 | aus Zahlungsdiensten | | |
| | 1711 | Außerordentliche Erträge | 1711 | _____ |
| | 1712 | Außerordentliche Aufwendungen | 1712 | _____ |
| | | Summe: (1711 + 1712) | 1710 | _____ |
| | 1720 | aus sonstigen Tätigkeiten | | |
| | 1721 | Außerordentliche Erträge | 1721 | _____ |
| | 1722 | Außerordentliche Aufwendungen | 1722 | _____ |
| | | Summe: (1721 + 1722) | 1720 | _____ |
| | | Summe: (1710 + 1720) | 1700 | _____ |
| 1800 | | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | |
| | 1810 | aus Zahlungsdiensten | 1810 | _____ |
| | 1820 | aus sonstigen Tätigkeiten | 1820 | _____ |
| | | Summe: (1810 + 1820) | 1800 | _____ |
| 1900 | | Sonstige Steuern, soweit nicht unter Position 1000 ausgewiesen | | |
| | 1910 | aus Zahlungsdiensten | 1910 | _____ |
| | 1920 | aus sonstigen Tätigkeiten | 1920 | _____ |
| | | Summe: (1910 + 1920) | 1900 | _____ |
| 2000 | | Erträge aus Verlustübernahme | | |
| | 2010 | aus Zahlungsdiensten | 2010 | _____ |
| | 2020 | aus sonstigen Tätigkeiten | 2020 | _____ |
| | | Summe: (2010 + 2020) | 2000 | _____ |
| 2100 | | Auf Grund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder eines Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne | | |
| | 2110 | aus Zahlungsdiensten | 2110 | _____ |
| | 2120 | aus sonstigen Tätigkeiten | 2120 | _____ |
| | | Summe: (2110 + 2120) | 2100 | _____ |
| 2200 | | Periodengewinn/Periodenverlust²⁾ | | |
| | 2210 | aus Zahlungsdiensten | 2210 | _____ |
| | 2220 | aus sonstigen Tätigkeiten | 2220 | _____ |
| | | Summe: (2210 + 2220) | 2200 | _____ |
| Kontrollsumme: | | | | |
| | | (9010 + 1000 + 1100 + 1200 + 1300 + 1400 + 1500 + 1600 + 1700 + 1800 + 1900 + 2000 + 2100 + 2200) | 9020 | _____ |

1) Angaben bitte ohne Kommastellen, Rundung nach kaufmännischer Rundungsregel (5/4). Umrechnung von nicht auf Euro lautenden Aktiv- und Passivpositionen (Fremdwährungspositionen): Fremdwährungspositionen sind zu dem jeweils von der EZB am Meldestichtag festgestellten und von der Bundesbank veröffentlichten Referenzkurs („ESZB-Referenzkurs“) in Euro umzurechnen. Bei der Umrechnung von Währungen, für die kein ESZB-Referenzkurs veröffentlicht wird, sind die Mittelkurse aus feststellbaren An- und Verkaufskursen des Stichtags zugrunde zu legen.

| | | | |
|-------------|------|--|------------------|
| | 0221 | aus Lastschrift- geschäft | 0221_____ |
| | 0222 | aus Überweisungsgeschäft | 0222_____ |
| | 0223 | aus Zahlungskartengeschäft | 0223_____ |
| 0230 | | aus Annahme und Abrechnung von mit Zahlungs- authentifizierungsgeschäft ausgelösten Zahlungsvorgängen | 0230_____ |
| 0240 | | aus digitalisiertem Zahlungsgeschäft | 0240_____ |
| 0250 | | aus Finanztransfergeschäft | |
| | 0251 | nach Deutschland eingehende Transfers | 0251_____ |
| | 0252 | von Deutschland ausgehende Transfers | 0252_____ |
| | 0253 | innerhalb Deutschlands abgewickelte Transfers | 0253_____ |
| | 0254 | außerhalb Deutschlands abgewickelte Transfers | 0254_____ |
| | | Summe: (0251 + 0252 + 0253 + 0254) | 0250_____ |
| 0300 | | Anzahl der ausgegebenen Zahlungsauthentifizierungs- instrumente | 0300_____ |

- 2) Angaben bitte ohne Kommastellen, Rundung nach kaufmännischer Rundungsregel (5/4). Umrechnung von nicht auf Euro lautenden Aktiv- und Passivpositionen (Fremdwährungspositionen): Fremdwährungspositionen sind zu dem jeweils von der EZB am Meldestichtag festgestellten und von der Bundesbank veröffentlichten Referenzkurs („ESZB-Referenzkurs“) in Euro umzurechnen. Bei der Umrechnung von Währungen, für die kein ESZB-Referenzkurs veröffentlicht wird, sind die Mittelkurse aus feststellbaren An- und Verkaufskursen des Stichtags zugrunde zu legen. Vermögensgegenstände, die nicht als Bestandteil der Fremdwährungsposition behandelt werden, dürfen zu dem bei der Erstverbuchung verwendeten Devisenkurs umgerechnet werden. In den Meldungen für die Zweigstellen im Ausland sind Fremdwährungsbeträge direkt, das heißt ohne Zwischenumrechnung in die Währung des Sitzlandes, in die Währung umzurechnen, in der die Meldung erstellt wird.
- 1) Es sind jeweils die Beträge bzw. Stückzahlen der einzelnen Berichtsmonate als Summen zu melden.

Anlage 4 Monatsausweis gemäß § 29a Absatz 1 Satz 1 ZAG - Vermögensstatus -

(Fundstelle: BGBl. I 2009, 3599 - 3600)

| Institutsnummer | Prüfziffer | Name | Stand Ende | Ort |
|-----------------|------------|------|------------|-----|
| | | | | |

Die angegebenen Beträge lauten auf Tsd. Euro¹⁾

Aktiva

Barreserve

0110 aus Zahlungsdiensten 0110_____

Forderungen an Kreditinstitute

0210 aus Zahlungsdiensten 0210_____

darunter:

0211 auf Treuhandkonten 0211_____

aus sonstigen Tätigkeiten

0221 täglich fällig 0221_____

0222 andere Forderungen 0222_____

Forderungen an Kunden

| | | | |
|--|---|-------------|-------------|
| 0310 | aus Zahlungsdiensten | 0310 | _____ |
| | <u>darunter:</u> | | |
| 0311 | aus Provisionen | 0311 | _____ |
| 0312 | aus Krediten | 0312 | _____ |
| | <u>darunter:</u> | | |
| 0313 | aus Kreditkarten- geschäften | 0313 | _____ |
| Forderungen an Zahlungsinstitute | | | |
| 0410 | aus Zahlungsdiensten | 0410 | _____ |
| 0420 | aus sonstigen Tätigkeiten | 0420 | _____ |
| | Summe: (0410 + 0420) | 0400 | _____ |
| Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere | | | |
| Geldmarktpapiere | | | |
| 0511 | aus Zahlungs- diensten | 0511 | _____ |
| Anleihen und Schuld- verschreibungen | | | |
| 0521 | aus Zahlungs- diensten | 0521 | _____ |
| Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere | | | |
| 0610 | aus Zahlungsdiensten | 0610 | _____ |
| Beteiligungen | | | |
| 0710 | aus Zahlungsdiensten | 0710 | _____ |
| | <u>darunter:</u> | | |
| 0711 | an Kreditinstituten | 0711 | _____ |
| 0712 | an Finanzdienst- leistungsinstituten | 0712 | _____ |
| 0713 | an Zahlungsinstituten | 0713 | _____ |
| aus sonstigen Tätigkeiten | | | |
| | <u>darunter:</u> | | |
| 0723 | an Zahlungsinstituten | 0723 | _____ |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | | | |
| 0810 | aus Zahlungsdiensten | 0810 | _____ |
| | <u>darunter:</u> | | |
| 0811 | an Kreditinstituten | 0811 | _____ |
| 0812 | an Finanzdienst- leistungsinstituten | 0812 | _____ |
| 0813 | an Zahlungsinstituten | 0813 | _____ |
| aus sonstigen Tätigkeiten | | | |
| | <u>darunter:</u> | | |
| 0823 | an Zahlungsinstituten | 0823 | _____ |
| Immaterielle Anlagewerte | | | |
| 0910 | aus Zahlungsdiensten | 0910 | _____ |
| Sachanlagen | | | |
| 1010 | aus Zahlungsdiensten | 1010 | _____ |
| Sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1210 | aus Zahlungsdiensten | 1210 | _____ |
| Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| 1310 | aus Zahlungsdiensten | 1310 | _____ |
| Aktive latente Steuern | | | |
| | | | 1400 |
| Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung | | | |
| | | | 1600 |

Die angegebenen Beträge lauten auf Tsd. Euro¹⁾

Passiva

**Verbindlichkeiten gegenüber Kredit-
instituten**

| | | | |
|------|-----------------------------------|------|-------|
| 1810 | aus Zahlungsdiensten | 1810 | _____ |
| | <u>davon:</u> | | |
| 1811 | täglich fällig | 1811 | _____ |
| 1812 | mit vereinbarter Laufzeit oder | 1812 | _____ |

| | | |
|--|---|-------------------|
| | Kündigungsfrist | |
| | aus sonstigen Tätigkeiten | |
| | <u>davon:</u> | |
| | 1821 täglich fällig | 1821_____ |
| | 1822 mit vereinbarter Laufzeit oder Kündigungsfrist | 1822_____ |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kunden | | |
| 1910 | aus Zahlungsdiensten | 1910_____ |
| | <u>davon:</u> | |
| | 1911 Verbindlichkeiten zur Ausführung von Zahlungsvorgängen | 1911_____ |
| | <u>darunter:</u> | |
| | 1912 auf Zahlungskonten | 1912_____ |
| Verbindlichkeiten gegenüber Zahlungsinstituten | | |
| 2010 | aus Zahlungsdiensten | 2010_____ |
| 2020 | aus sonstigen Tätigkeiten | 2020_____ |
| | Summe: (2010 + 2020) | 2000 _____ |
| Sonstige Verbindlichkeiten | | |
| 2110 | aus Zahlungsdiensten | 2110_____ |
| Rechnungsabgrenzungsposten | | |
| 2210 | aus Zahlungsdiensten | 2210_____ |
| Rückstellungen | | |
| 2310 | aus Zahlungsdiensten | 2310_____ |
| Passive latente Steuern | | 2400 _____ |
| Nachrangige Verbindlichkeiten | | |
| 2510 | aus Zahlungsdiensten | 2510_____ |
| <hr/> | | |
| Unwiderrufliche Kreditzusagen | | |
| 3010 | aus Zahlungsdiensten | 3010_____ |
| Eventualverbindlichkeiten | | |
| 3110 | aus Zahlungsdiensten | 3110_____ |
| Kontrollsumme: | | |
| (0110 + 0210 + 0221 + 0222 + 0310 + 0400 + 0511 + 0521 + 0610 + 0710 + 0723 + 0810 + 0823 + 0910 + 1010 + 1210 + 1310 + 1400 + 1600 + 1810 + 1821 + 1822 + 1910 + 2000 + 2110 + 2210 + 2310 + 2400 + 2510 + 3010 + 3110) | | 9010 _____ |

- 1) Angaben bitte ohne Kommastellen, Rundung nach kaufmännischer Rundungsregel (5/4). Umrechnung von nicht auf Euro lautenden Aktiv- und Passivpositionen (Fremdwährungspositionen): Fremdwährungspositionen sind zu dem jeweils von der EZB am Meldestichtag festgestellten und von der Bundesbank veröffentlichten Referenzkurs („ESZB-Referenzkurs“) in Euro umzurechnen. Bei der Umrechnung von Währungen, für die kein ESZB-Referenzkurs veröffentlicht wird, sind die Mittelkurse aus feststellbaren An- und Verkaufskursen des Stichtags zugrunde zu legen. Vermögensgegenstände, die nicht als Bestandteil der Fremdwährungsposition behandelt werden, dürfen zu dem bei der Erstverbuchung verwendeten Devisenkurs umgerechnet werden. In den Meldungen für die Zweigstellen im Ausland sind Fremdwährungsbeträge direkt, das heißt ohne Zwischenumrechnung in die Währung des Sitzlandes, in die Währung umzurechnen, in der die Meldung erstellt wird.

Anlage 5 Monatsausweis gemäß § 29a Absatz 1 Satz 1 ZAG - Gewinn- und Verlustrechnung -

(Fundstelle: BGBl. I 2009, 3601 - 3602)

Stand Ende _____

| Institutsnummer | Prüfziffer | Name | Ort |
|---|------------|---|------------------|
| Die angegebenen Beträge lauten auf Tsd. Euro ¹⁾ | | | |
| Übersicht Gewinn- und Verlustrechnung | | | |
| Zinserträge | | | |
| 0110 | | aus Zahlungsdiensten | |
| | 0111 | aus Kredit- und Geldmarktgeschäften | 0111_____ |
| | 0112 | aus festverzinslichen Wertpapieren und Schuldbuch- forderungen | 0112_____ |
| | | Summe: (0111 + 0112) | 0110_____ |
| Zinsaufwendungen | | | |
| 0210 | | aus Zahlungsdiensten | 0210_____ |
| Laufende Erträge | | | |
| 0310 | | aus Zahlungsdiensten | |
| | 0311 | aus Aktien und anderen nicht festverzinslichen Wertpapieren | 0311_____ |
| | 0312 | aus Beteiligungen | 0312_____ |
| | 0313 | aus Anteilen an verbundenen Unternehmen | 0313_____ |
| | | Summe: (0311 + 0312 + 0313) | 0310_____ |
| Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- oder Teilgewinn- abführungsverträgen | | | |
| 0410 | | aus Zahlungsdiensten | 0410_____ |
| Provisionserträge | | | |
| 0510 | | aus Zahlungsdiensten | 0510_____ |
| Provisionsaufwendungen | | | |
| 0610 | | aus Zahlungsdiensten | 0610_____ |
| Sonstige betriebliche Erträge | | | |
| 0710 | | aus Zahlungsdiensten | 0710_____ |
| Allgemeine Verwaltungsaufwendungen | | | |
| 0810 | | aus Zahlungsdiensten | |
| | 0811 | Personalaufwand | 0811_____ |
| | | <u>darunter:</u> | |
| | 0812 | Löhne und Gehälter | 0812_____ |
| | 0813 | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung | 0813_____ |
| | | <u>darunter:</u> | |
| | 0814 | für Altersvorsorgung | 0814_____ |
| | 0815 | andere Verwaltungsaufwendungen | 0815_____ |
| | | Summe: (0811 + 0815) | 0810_____ |
| | | aus sonstigen Tätigkeiten | |
| | | Personalaufwand | |
| | | <u>darunter:</u> | |
| | | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung | |
| | | <u>darunter:</u> | |
| | 0824 | für Altersvorsorgung | 0824_____ |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen | | | |
| 0910 | | aus Zahlungsdiensten | 0910_____ |
| Kontrollsumme: | | | |
| (0110 + 0210 + 0310 + 0410 + 0510 + 0610 + 0710 + 0810 + 0824 + 0910) | | | 9010_____ |
| Die angegebenen Beträge lauten auf Tsd. Euro ¹⁾ | | | |
| noch Gewinn- und Verlustrechnung | | | |

| | | |
|--|-------------------------------|------------------|
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| 1010 | aus Zahlungsdiensten | 1010_____ |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen im Kreditgeschäft | | |
| 1110 | aus Zahlungsdiensten | 1110_____ |
| Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren sowie aus der Auflösung von Rückstellungen im Kreditgeschäft | | |
| 1210 | aus Zahlungsdiensten | 1210_____ |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen, Anteile an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelte Wertpapiere | | |
| 1310 | aus Zahlungsdiensten | 1310_____ |
| Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelten Wertpapieren | | |
| 1410 | aus Zahlungsdiensten | 1410_____ |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | | |
| 1510 | aus Zahlungsdiensten | 1510_____ |
| Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit²⁾ | | |
| 1610 | aus Zahlungsdiensten | 1610_____ |
| 1620 | aus sonstigen Tätigkeiten | 1620_____ |
| Außerordentliches Ergebnis²⁾ | | |
| 1710 | aus Zahlungsdiensten | |
| 1711 | Außerordentliche Erträge | 1711_____ |
| 1712 | Außerordentliche Aufwendungen | 1712_____ |
| | Summe: (1711 + 1712) | 1710_____ |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | |
| 1810 | aus Zahlungsdiensten | 1810_____ |
| Sonstige Steuern, soweit nicht unter Position 1010 ausgewiesen | | |
| 1910 | aus Zahlungsdiensten | 1910_____ |
| Erträge aus Verlustübernahme | | |
| 2010 | aus Zahlungsdiensten | 2010_____ |
| Auf Grund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder eines Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne | | |
| 2110 | aus Zahlungsdiensten | 2110_____ |
| Periodengewinn/Periodenverlust²⁾ | | |
| 2210 | aus Zahlungsdiensten | 2210_____ |
| Kontrollsumme: | | |
| (9010 + 1010 + 1110 + 1210 + 1310 + 1410 + 1510 + 1610 + 1620 + 1710 + 1810 + 1910 + 2010 + 2110 + 2210) | | 9020_____ |

1) Angaben bitte ohne Kommastellen, Rundung nach kaufmännischer Rundungsregel (5/4). Umrechnung von nicht auf Euro lautenden Aktiv- und Passivpositionen (Fremdwährungspositionen): Fremdwährungspositionen sind zu dem jeweils von der EZB am Meldestichtag festgestellten und von der Bundesbank veröffentlichten Referenzkurs („ESZB-Referenzkurs“) in Euro umzurechnen. Bei der Umrechnung von Währungen, für die kein ESZB-Referenzkurs veröffentlicht wird, sind die Mittelkurse aus feststellbaren An- und Verkaufskursen des Stichtags zugrunde zu legen. Vermögensgegenstände, die nicht als Bestandteil der Fremdwährungsposition behandelt werden, dürfen zu dem bei der Erstverbuchung verwendeten Devisenkurs umgerechnet werden. In den Meldungen für die Zweigstellen im Ausland sind Fremdwährungsbeträge direkt, das heißt ohne Zwischenumrechnung in die Währung des Sitzlandes, in die Währung umzurechnen, in der die Meldung erstellt wird.

2) Vorzeichen angeben.