

# Monatsausweis gemäß § 25 Abs. 1 Satz 1 KWG - Gewinn- und Verlustrechnung -

Nur für Vermerk der BBk HV/Fil.  
Kontrolliert

**GVFDI**

Institutsnummer \_\_\_\_\_ Prüfziffer \_\_\_\_\_ Name \_\_\_\_\_ Stand Ende \_\_\_\_\_ Ort \_\_\_\_\_

Die angegebenen Beträge lauten auf Tsd Euro

Gewinn- und Verlustrechnung	noch Gewinn- und Verlustrechnung (Staffelform)
<p><b>010 Zinserträge</b></p> <p>011 aus Kredit- und Geldmarktgeschäften 011 _____</p> <p>012 aus festverzinslichen Wertpapieren und Schuldbuchforderungen 012 _____</p> <p style="text-align: right;"><b>Summe: (011 + 012) 010 _____</b></p> <p><b>020 Zinsaufwendungen 020 _____</b></p> <p><b>030 Laufende Erträge</b></p> <p>031 aus Aktien und anderen nicht festverzinslichen Wertpapieren 031 _____</p> <p>032 aus Beteiligungen 032 _____</p> <p>033 aus Anteilen an verbundenen Unternehmen 033 _____</p> <p style="text-align: right;"><b>Summe: (031 + 032 + 033) 030 _____</b></p> <p><b>040 Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- oder Teilaerwerbungsverträgen 040 _____</b></p> <p><b>050 Provisionserträge 050 _____</b></p> <p><b>060 Provisionsaufwendungen 060 _____</b></p> <p><b>070 Ertrag aus Finanzgeschäften <sup>2)</sup> 070 _____</b></p> <p>davon: <sup>3)</sup></p> <p>071 Wertpapiere 071 _____</p> <p>072 Futures 072 _____</p> <p>073 Optionen 073 _____</p> <p>074 Devisen 074 _____</p> <p>075 Kursdifferenzen aus Aufgabegeschäften 075 _____</p> <p><b>080 Aufwand aus Finanzgeschäften <sup>2)</sup> 080 _____</b></p> <p>davon: <sup>3)</sup></p> <p>081 Wertpapiere 081 _____</p> <p>082 Futures 082 _____</p> <p>083 Optionen 083 _____</p> <p>084 Devisen 084 _____</p> <p>085 Kursdifferenzen aus Aufgabegeschäften 085 _____</p> <p><b>090 Sonstige betriebliche Erträge 090 _____</b></p> <p><b>100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil 100 _____</b></p> <p><b>110 Allgemeine Verwaltungsaufwendungen</b></p> <p>111 Personalaufwand 111 _____</p> <p style="padding-left: 20px;"><b>darunter:</b>112 Löhne und Gehälter 112 _____</p> <p style="padding-left: 20px;"><b>darunter:</b>113 Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung 113 _____</p> <p>114 andere Verwaltungsaufwendungen 114 _____</p> <p style="text-align: right;"><b>Summe: (111 + 114) 110 _____</b></p> <p><b>120 Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen 120 _____</b></p> <p><b>130 Sonstige betriebliche Aufwendungen 130 _____</b></p> <p style="text-align: right;"><b>Kontrollsumme: (010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130) 901 _____</b></p>	<p><b>140 Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführung zu Rückstellungen im Kreditgeschäft 140 _____</b></p> <p><b>150 Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren sowie aus der Auflösung von Rückstellungen im Kreditgeschäft 150 _____</b></p> <p><b>160 Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen, Anteile an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelte Wertpapiere 160 _____</b></p> <p><b>170 Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelten Wertpapieren 170 _____</b></p> <p><b>180 Aufwendungen aus Verlustübernahme 180 _____</b></p> <p><b>190 Einstellungen in Sonderposten mit Rücklageanteil 190 _____</b></p> <p><b>200 Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit <sup>4)</sup> 200 _____</b></p> <p><b>210 Außerordentliches Ergebnis <sup>4)</sup></b></p> <p style="padding-left: 20px;">211 Außerordentliche Erträge 211 _____</p> <p style="padding-left: 20px;">212 Außerordentliche Aufwendungen 212 _____</p> <p style="text-align: right;"><b>Summe: (211 + 212) 210 _____</b></p> <p><b>220 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag 220 _____</b></p> <p><b>230 Sonstige Steuern, soweit nicht unter Position 130 ausgewiesen 230 _____</b></p> <p><b>240 Erträge aus Verlustübernahme 240 _____</b></p> <p><b>250 Auf Grund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder eines Teilerwerbungsvertrags abgeführte Gewinne 250 _____</b></p> <p><b>260 Periodengewinn/Periodenverlust <sup>4)</sup> 260 _____</b></p> <p style="text-align: right;"><b>Kontrollsumme: (901 + 140 + 150 + 160 + 170 + 180 + 190 + 200 + 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260) 902 _____</b></p>

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 jeweiligen 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) Ist das meldende Institut Kreditinstitut, ist nur der Saldo aus den Positionen 070 und 080 auszuweisen

3) Nur untergliedert anzugeben von Instituten, die Finanzdienstleistungen im Sinne des § 1 Abs. 1a Satz 2 Nr.4 bzw. § 33 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 Buchstabe c KWG erbringen.

4) Vorzeichen angeben.

Größere Veränderungen einzelner Positionen bitte auf einem gesonderten Blatt erläutern