

**Formalprüfungen zu den zusammengefassten Eigenmitteln
von Instituts-/ Finanzholdinggruppen**

➔ alle Positionen beziehen sich auf den Übersichtsmeldebogen QUEB

Kernkapital

Pos. 002001	Pos. 003001	Pos. 010001	Pos. 015001	Pos. 021001	Pos. 043001	Pos. 048001	Pos. 052001
=	=	=	=	=	=	=	=
Pos. 003001 + 010001 + 042001 + 043001 - 048001	Pos. 006001 - 007001 + 008001 + 009001	Pos. 011001 + 012001 + 015001 - 018001 + 021001 - 024001 + (-)025001	Pos. 016001 + 017001	Pos. 023001- 022001	Pos. 047001	Pos. 049001 + 052001	Pos. 054001

Pos. 025001	Pos. 027001	Pos. 029001	Pos. 031001	Pos. 033001
=	WENN Pos. 026001 ≤ 0	WENN Pos. 028001 ≤ 0	WENN Pos. 030001 ≤ 0	WENN Pos. 032001 ≤ 0
Pos. 026001 + 027001 + 030001+ 031001 + 036001+ 037001 + 038001 + 039001	DANN Pos. 027001 = 0	DANN Pos. 029001 = (+) Wert aus Pos. 028001	DANN Pos. 031001 = 0	DANN Pos. 033001 = (+) Wert aus Pos. 032001
UND Wert <= 0	SONST = (-) Wert aus Pos. 026001	SONST = (-) Wert aus Pos. 028001 <u>Kommentar:</u> Kapitaleffekte aus den Pos. 028001 u. 029001 bleiben gem. § 2 Abs. 3 KonÜV unberücksich- tigt, d.h. sie ergeben per Saldo stets Null.	SONST = (-) Wert aus Pos. 30001	SONST = (-) Wert aus Pos. 032001 <u>Kommentar:</u> Kapitaleffekte aus den Pos. 032001 u. 033001 bleiben gem. § 6 KonÜV unberücksichtigt, d.h. sie ergeben per Saldo stets Null.

Pos. 035001	Pos. 037001	Pos. 039001
WENN Pos. 034001 ≤ 0	WENN Pos. 036001 ≤ 0	WENN Pos. 038001 ≤ 0
DANN Pos. 035001 = (+) Wert aus Pos. 034001	DANN Pos. 037001 = 0	DANN Pos. 039001 = 0
SONST = (-) Wert aus Pos. 034001	SONST = (-) Wert aus Pos. 036001	SONST = (-) Wert aus Pos. 038001
<u>Kommentar:</u> Kapitaleffekte aus den Pos. 034001 u. 035001 bleiben gem. § 5 Abs. 1 KonÜV unberücksichtigt, d.h. sie ergeben per Saldo stets Null.		

Ergänzungskapital

Pos. 055001	Pos. 056001	Pos. 058001	Pos. 059001	Pos. 060001	Pos. 061001	Pos. 062001
=	=	=	WENN Pos.027001 < 0	WENN Pos.031001 < 0	WENN Pos.037001 < 0	WENN Pos.039001 < 0
Pos. 056001+	Pos. 058001+	Pos. 059001+	DANN	DANN	DANN	DANN
070001-	064001+	060001+	Pos. 027001	Pos. 031001	Pos. 037001	Pos. 039001
076001	065001+	061001+	max. 45 % (mit	max. 45 %	* max. 45 %	* max.
	066001+	062001	positivem	(mit positivem	(mit positivem	45 %(mit
	067001+		Vorzeichen)	Vorzeichen)	Vorzeichen)	positivem
	068001+					Vorzeichen)
	069001		SONST	SONST	SONST	SONST
			Pos.059001= 0	Pos.060001= 0	Pos.061001= 0	Pos.062001= 0

Pos. 070001	Pos. 075001	Pos. 076001	Pos. 077001	Pos. 078001
=	=	=	=	=
Pos. 071001+ 073001- 075001	WENN Pos. 071001 + 073001 – 50% aus Pos. 002001 > als 0 ist, DANN ist dieser positive Unterschieds- betrag hier auszuweisen	Pos. 077001+ 078001	WENN Pos. 056001 + 070001 – 078001 – 002001 > als 0 ist, DANN ist dieser positive Unterschiedsbetrag hier auszuweisen	Pos. 079001+ 080001

Drittrangmittel

Pos. 098001	Pos. 099001
=	=
Pos. 099001 + 100001+ 101001- 102001- 103001- 105001- 108001	Pos. 075001 + 077001

Haftendes Eigenkapital/ Anrechenbare Eigenmittel

Pos. 090001	Pos. 001001	Pos. 001001	Pos. 104001	Pos. 109001
=	=	=	=	=
Pos. 002001 + (055001- 068001)- 084001- 085001- 086001- 087001- 088001-	Pos. 002001 + 055001 - 081001 + 098001 - 109001	Pos. 096001 + 097001 + 098001	Pos. 090001 + 099001 + 100001 + 101001 - 102001 - 103001	Pos. 110001

Kernkapital/ Ergänzungskapital für Solvenzzwecke

Pos. 081001	Pos. 082001	Pos. 081001	Pos. 097001	Pos. 096001	Pos. 112001
=	=	=	=	=	=
Pos. 082001 + 083001 +	Pos. 082001 ≥ 083001	Pos. 084001 + 085001 + 086001 + 087001 + 088001 + 091001 + 092001 + 093001 + 094001 + 095001	WENN Pos. 055001 - 083001 - 109001 ≥ 0 DANN Pos. 055001- 083001- 109001 UND ≤ Pos. 096001 SONST = 0	WENN Pos. (055001- 083001- 109001) < 0 DANN Pos. 002001 - 082001 + (055001- 083001- 109001) SONST Pos. 002001 - 082001	Pos. 113001 - 117001

Eigenmittelanforderungen

Gilt für die Institute, die vollumfänglich die SolvV oder die Übergangsregelung gem. § 339 Abs. 10 SolvV anwenden.

→ Ab 01.01.2008 für alle Institute gültig!

Pos. 120001 bei Anwendung von § 269 Abs. 3 SolvV	Pos. 120001 bei Anwendung von § 2 Abs. 4 SolvV	Pos. 120001 bei Anwendung von § 339 Abs. 7 SolvV	In allen anderen Fällen gilt für die Pos. 120001
Wenn Pos. 171001 = 0 und Pos. 175001 > 0 Dann Pos. 120001 = Pos. 124001 + 163001 + 164001 + 171001 + 175001 + 176001	Wenn Pos. 171001 = 0 und Pos. 175001 > 0 und Pos. 120001 < Pos. 124001 + 163001 + 164001 + 175001 + 176001 Dann Pos. 120001 = Max [Pos. 124001 + 163001 + 164001 + 176001, Pos. 175001]	Wenn Pos. 171001 > 0 und Pos. 175001 > 0 Dann Pos. 120001 = Pos. 124001 + 163001 + 164001 + Min [171001, 12/88 * Max (124001 + 163001 + 164001, 175001)] + 176001	Wenn Pos. 171001 > 0 und Pos. 175001 = 0 oder 171001 = 0 und Pos. 175001 > 0 Dann Pos. 120001 = Pos. 124001 + 163001 + 164001 + 171001 + 175001 + 176001

Pos. 124001	Pos. 125001	Pos. 126001	Pos. 150001	Pos. 151001	Pos. 155001	Pos. 164001
= Pos. 125001 + 150001	= Pos. 126001 + 149001	= Pos. 127001 bis 138001 + 140001 + 141001	= Pos. 151001 + 155001 + 160001 + 161001 + 162001	= Pos. 152001 Bis 154001	= Pos. 156001 bis 159001	= Pos. 165001 + 170001

Pos. 165001	Pos. 171001	Pos. 176001	Pos. 177001	(Pos. 164001 + 179001) * 5/7	Pos. 182001	Pos. 1830
= Pos. 166001 bis 169001	= Pos. 172001 bis 174001	= Pos. 178001 bis 179001	= Wenn Pos. 150001 > 0 dann Pos. 177001 > 0 oder < 0	≥ Pos. 098001	= Pos. 001001 – 120001	= Pos. 001001/ 120001 * 8

Vordruckübergreifender Plausibilitäten im Meldebogen QUEB
Gilt für die Institute, die vollumfänglich die SolvV anwenden.
→ Ab 01.01.2008 für alle Institute gültig!

Q UEB Pos. 126001 =	KSA QS Pos. 01022
Q UEB Pos. 127001 =	KSA Q1 Pos. 01022
Q UEB Pos. 128001 =	KSA Q2 Pos. 01022
Q UEB Pos. 129001 =	KSA Q3 Pos. 01022
Q UEB Pos. 130001 =	KSA Q4 Pos. 01022
Q UEB Pos. 131001 =	KSA Q5 Pos. 01022
Q UEB Pos. 132001 =	KSA Q6 Pos. 01022
Q UEB Pos. 133001 =	KSA Q8 Pos. 01022
Q UEB Pos. 134001 =	KSA Q9 Pos. 01022
Q UEB Pos. 135001 =	KSA Q10 Pos. 01022
Q UEB Pos. 136001 =	KSA Q14 Pos. 01022
Q UEB Pos. 137001 =	KSA Q12 Pos. 01022
Q UEB Pos. 138001 =	KSA Q7 Pos. 01022
Q UEB Pos. 140001 =	KSA Q11 Pos. 01022
Q UEB Pos. 141001 =	KSA Q13 Pos. 01022
Q UEB Pos. 149001 =	KSA QV Pos. 01033

Q UEB Pos. 151001	=	IRBA QSa	Pos. 01024
Q UEB Pos. 152001	=	IRBA Q1a	Pos. 01024
Q UEB Pos. 153001	=	IRBA Q2a	Pos. 01024
Q UEB Pos. 154001	=	IRBA Q4a	Pos. 01024
Q UEB Pos. 155001	=	IRBA QS	Pos. 01024
Q UEB Pos. 156001	=	IRBA Q1	Pos. 01024
Q UEB Pos. 157001	=	IRBA Q2	Pos. 01024
Q UEB Pos. 158001	=	IRBA Q4	Pos. 01024
Q UEB Pos. 159001	=	IRBA Q3	Pos. 01024
Q UEB Pos. 160001	=	IRBA QB	Pos. 01013
Q UEB Pos. 161001	=	IRBA QV	Pos. 01039
Q UEB Pos. 163001	=	Q ABW	Pos. 01003
Q UEB Pos. 166001	≥	MKR QZK	Pos. 30001 ¹⁾
		+	Pos. 42005 ¹⁾
		+	Pos. 52003 ¹⁾
Q UEB Pos. 167001	≥	MKR QAK	Pos. 11007 ¹⁾
Q UEB Pos. 168001	≥	MKR QFW	Pos. 99001 ¹⁾
Q UEB Pos. 169001	≥	MKR QRW	Pos. 36003 ¹⁾
Q UEB Pos. 170001	=	Q IM	Pos. 01005
Q UEB Pos. 172001	=	Q OPR	Pos. 01007
Q UEB Pos. 173001	=	Q OPR	Pos. 02007
Q UEB Pos. 174001	=	Q OPR	Pos. 13007

1) Darüber hinaus sind hier die Anrechnungsbeträge nach der Delta Plus Methode oder nach der Szenario Matrix Methode zu erfassen

Vordruckübergreifende Plausibilitäten zur Berechnung des Wertberichtigungsüberschusses/ -defizites bei IRBA-Instituten

Pos. 068001 Q UEB
Wenn
Pos. 068001 > 0
Dann ist Pos. 112001 > 0

Und

Pos. 068001 \leq Pos. 112001

Und

Pos. 068001 \leq

0,6%*

(Pos. 01023 IRBA QS +

Pos. 01023 IRBA QS a +

Pos. 01036 IRBA QV \cdot).

(Pos. 01028 IRBA QV + Pos. 01029 IRBA QV) * 1.250 % +

Pos. 01012 IRBA QB +

12,5* Pos. 162001 Q UEB)

Und

Pos. 092001 =

Pos. 02014 IRBA QB +

Pos. 43014 IRBA QB

Pos. 112001 Q UEB

Wenn

Pos. 112001 \leq 0 ist,

Dann

Pos. 068001 = 0

Und

Pos. 092001 =

Pos. 112001 +

Pos. 02014 IRBA QB +

Pos. 43014 IRBA QB

Vordruckübergreifende Plausibilität Q UEB Pos. 091001

Pos. 091001 Q UEB

Pos. 091001 = KSA QV Pos. 01020 + IRBA QV Pos. 01018
--