

# **Anlage A1**

## **Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung**

### **gemäß § 1 ZEIMV**

**Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung  
gemäß § 1 ZEIMV**

|                                              |
|----------------------------------------------|
| <b>Bilanz für Zahlungs-/E-Geld-Institute</b> |
|----------------------------------------------|

**Periode: vierteljährlich/jährlich**

**AKTIV/PASSIVPOSITIONEN allgemein**

|                                                                        |  |
|------------------------------------------------------------------------|--|
| 1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Zentralnotenbanken |  |
| 2. Forderungen an Kreditinstitute                                      |  |
| Hievon: aus Treuhandgeschäften                                         |  |
| 3. Forderungen an Kunden                                               |  |
| Hievon: aus Treuhandgeschäften                                         |  |
| Hievon: aus dem Zahlungsgeschäft                                       |  |
| Hievon: Kredite (Restlaufzeit)                                         |  |
| bis 1 Monat                                                            |  |
| >1 bis 3 Monate                                                        |  |
| >3 bis 6 Monate                                                        |  |
| >6 bis 12 Monate                                                       |  |
| insgesamt                                                              |  |
| 4. Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere       |  |
| 5. Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere                |  |
| 6. Beteiligungen                                                       |  |
| 7. Anteile an verbundenen Unternehmen                                  |  |
| 8. Immaterielle Vermögensgegenstände                                   |  |
| 9. Sachanlagen                                                         |  |

|                                                                           |  |
|---------------------------------------------------------------------------|--|
| 10. Eigene Aktien oder Anteile <sup>1)</sup>                              |  |
| 11. Sonstige Vermögensgegenstände                                         |  |
| 12. Gezeichnetes Kapital das eingefordert, aber noch nicht eingezahlt ist |  |
| 13. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                          |  |
| Hievon: aus Treuhandgeschäften                                            |  |
| 14. Verbindlichkeiten gegenüber Kunden (Nichtbanken)                      |  |
| Hievon: aus Treuhandgeschäften                                            |  |
| 15. Sonstige Verbindlichkeiten                                            |  |
| 16. Rückstellungen                                                        |  |
| 17. Gezeichnetes Kapital                                                  |  |
| 18. Kapitalrücklagen                                                      |  |
| 19. Gewinnrücklagen                                                       |  |
| 20. Bilanzgewinn/-verlust                                                 |  |
| 21. Unversteuerte Rücklagen                                               |  |
| <b>22. Summe Aktiva/Passiva</b>                                           |  |
| <b>23. Posten unter der Bilanz</b>                                        |  |
| Hievon: Kreditrisiken                                                     |  |
| Hievon: Eventualverbindlichkeiten                                         |  |

| <b>Gewinn- und Verlustrechnung für Zahlungs- / E-Geld-Institute</b> |  |
|---------------------------------------------------------------------|--|
| 1. Zinsen und ähnliche Erträge insgesamt                            |  |
| 2. Zinsen und ähnliche Aufwendungen insgesamt                       |  |
| <b>3. Nettozinsertrag</b>                                           |  |
| 4. Provisionserträge                                                |  |
| Hievon: aus dem Lastschriftgeschäft                                 |  |
| Hievon: aus dem Zahlungskartengeschäft                              |  |
| Hievon: aus dem Überweisungsgeschäft                                |  |
| Hievon: aus dem Zahlungsgeschäft mit Kreditgewährung                |  |
| Hievon: aus dem Zahlungsinstrumentengeschäft                        |  |
| Hievon: aus dem Finanztransfergeschäft                              |  |
| Hievon: aus dem digitalisierten Zahlungsgeschäft                    |  |
| 5. Provisionsaufwendungen                                           |  |
| Hievon: aus dem Lastschriftgeschäft                                 |  |
| Hievon: aus dem Zahlungskartengeschäft                              |  |
| Hievon: aus dem Überweisungsgeschäft                                |  |
| Hievon: aus dem Zahlungsgeschäft mit Kreditgewährung                |  |
| Hievon: aus dem Zahlungsinstrumentengeschäft                        |  |
| Hievon: aus dem Finanztransfergeschäft                              |  |
| Hievon: aus dem digitalisierten Zahlungsgeschäft                    |  |
| 6. Sonstige betriebliche Erträge                                    |  |
| <b>7. Betriebserträge</b>                                           |  |
| 8. Allgemeine Verwaltungsaufwendungen                               |  |
| Hievon: Personalaufwand                                             |  |
| Hievon: Sonstige Verwaltungsaufwendungen                            |  |

|                                                                               |  |
|-------------------------------------------------------------------------------|--|
| 9. Wertberichtigungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen   |  |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                        |  |
| <b>11. Betriebsaufwendungen</b>                                               |  |
| <b>12. Betriebsergebnis</b>                                                   |  |
|                                                                               |  |
| <b>Quartalsweise zu aktualisierende Vorschauwerte</b>                         |  |
| Pos. 20. bis 24. sind nur zum Jahresende (geprüfte Daten) zu melden           |  |
|                                                                               |  |
| <b>13. Erwartetes Jahres-Betriebsergebnis</b>                                 |  |
| 14. Erwartete Aufwendungen für Wertberichtigungen/Rückstellungen              |  |
| 15. Erwartete Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen/Rückstellungen |  |
| <b>16. Erwartetes Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>            |  |
| 18. Außerordentliche Erträge                                                  |  |
| 19. Außerordentliche Aufwendungen                                             |  |
| 17. Erwartetes außerordentliches Ergebnis                                     |  |
| 18. Erwartete Steuern                                                         |  |
| <b>19. Erwarteter Jahresüberschuss(+)/-fehlbetrag (-)</b>                     |  |
| <b>20. Rücklagenbewegung</b>                                                  |  |
| <b>21. Jahresgewinn/-verlust</b>                                              |  |
| <b>22. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>                                       |  |
| <b>23. Abgeführte Gewinne</b>                                                 |  |
| <b>24. Bilanzgewinn/-verlust</b>                                              |  |

| Sicherung der Kundengelder | ja/nein | Identnummer <sup>2)</sup> |
|----------------------------|---------|---------------------------|
| Variante A                 |         |                           |
| Variante B                 |         |                           |

**Organisatorische Anforderungen, Verschwiegenheits- und Sorgfaltspflichten**

|                                                                                                                                                  | ja/nein |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Vollständige Einhaltung der organisatorischen Anforderungen, Verschwiegenheits- und Sorgfaltspflichten wurden durch die interne Revision geprüft |         |
| Alle diesbezüglichen Bestimmungen wurden eingehalten                                                                                             |         |

<sup>1)</sup>sowie Anteile an einer herrschenden oder an mit Mehrheit beteiligten Gesellschaft.

<sup>2)</sup> Kreditinstitut oder Versicherungsunternehmen