

**Formalprüfungen zu den Eigenmitteln auf Einzelnstitutsbasis**

➔ alle Positionen beziehen sich auf den Übersichtsmeldebogen EUEB

**Kernkapital**

Pos. 002001	Pos. 003001	Pos. 010001	Pos. 011001	Pos. 015001	Pos. 021001	Pos. 043001
=	=	=	=	=	=	=
Pos. 003001 + 010001 + 042001 + 043001 - 048001	Pos. 006001 - 007001 + 008001 + 009101	Pos. 011001 + 015001 - 018001 - 021001 - 024001	Pos. 011101 + (+/-) 011201	Pos. 016001	Pos. 022001	Pos. 045101

Pos. 045101	Pos. 048001	Pos. 051101	Pos. 051501	Pos. 052001
=	=	=	=	=
Pos. 045201 + 045301 + 045401 + 045501 + 045601	Pos. 049001 + 051101 + <b>051601 +</b> 052001	Pos. 051201 + 051301 + 051401 + 051501	0	Pos. 054001

**Ergänzungskapital**

Pos. 055001	Pos. 056001	Pos. 057001	Pos. 070001	Pos. 075001	Pos. 076001	Pos. 077001	Pos. 078001
=	=	=	=	=	=	=	=
Pos. 056001+ 070001- 076001	Pos. 057001+ 064001+ 065001+ 066001+ 067001+ 068001+ 069001	Pos. 051101	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 Unterschied sbetrag hier auszuweisen	Pos. 079001

**Geänderte Formalprüfung in roter Schrift hervorgehoben**  
**Änderungen vom 02.01.2012 in grüner Schrift**  
**Dritrangmittel**

Stand: Dezember 2011

Pos. 098001	Pos. 099001	Pos. 105001
=	=	=
Pos. 099001 + 100001 + 101001 - 102001 - 103001 - 105001 - 108001	Pos. 075001 + 077001	Pos. 106001

**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. 82001 ≥ 83001	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
<p>Wenn Pos. 171001 = 0</p> <p><b>und</b></p> <p>Pos. 175001 &gt; 0</p> <p><b>Dann Pos. 120001 =</b></p> <p>Pos. 124001 + 163001 + 164001 + 171001 + 175001 + 176001</p>	<p>Wenn Pos. 171001 = 0</p> <p><b>und</b></p> <p>Pos. 175001 &gt; 0</p> <p><b>und</b></p> <p>Pos. 120001 &lt;</p> <p>Pos. 124001 + 163001 + 164001 + 175001 + 176001</p> <p><b>Dann Pos. 120001 =</b></p> <p>Max [Pos. 124001 + 163001 + 164001 + 176001, Pos. 175001]</p>	<p>Wenn Pos. 171001 &gt; 0</p> <p><b>und</b></p> <p>Pos. 175001 &gt; 0</p> <p><b>Dann Pos. 120001 =</b></p> <p>Pos. 124001 + 163001 + 164001 +</p> <p>Min [171001, 12/88 * Max (124001 + 163001 + 164001, 175001)] +</p> <p>176001</p>	<p>Wenn Pos. 171001 &gt; 0</p> <p><b>und</b></p> <p>Pos. 175001 = 0</p> <p><b>oder</b></p> <p>171001 = 0</p> <p><b>und</b></p> <p>Pos. 175001 &gt; 0</p> <p><b>Dann Pos. 120001 =</b></p> <p>Pos. 124001 + 163001 + 164001 + 171001 + 175001 + 176001</p>

Pos. 124001	Pos. 125001	Pos. 126001	Pos. 150001	Pos. 151001	Pos. 155001	<b>Pos. 163001</b>	<b>Pos. 166001</b>
= 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	= <b>Pos. 163101 + 163201</b>	≥ <b>Pos. <sup>1)</sup> 166101 bis 166301</b>

Pos. 164001	Pos. 165001	Pos. 171001	Pos. 176001	Pos. 177001	(Pos. 164001 + 179001) * 5/7	Pos. 182001	Pos. 1830
= Pos. 165001 + 170001	= Pos. 166001 bis 169001	= Pos. 172001 bis 174001	= Pos. 178001 + 179001	= Wenn Pos. 150001 > 0 dann Pos. 177001 > 0 oder < 0	≥ Pos. 098001	= Pos. 001001 – 120001	= Pos. 001001/ 120001 * 8

**Vordruckübergreifende Plausibilitäten im Meldebogen EUEB**  
**Gilt für die Institute, die vollumfänglich die SolvV anwenden.**  
**→ Ab 01.01.2008 für alle Institute gültig!**

**Geänderte Formalprüfung in roter Schrift hervorgehoben**  
**Änderungen vom 02.01.2012 in grüner Schrift**

Stand: Dezember 2011

E UEB Pos. 126001	=	KSA ES	Pos. 01022
E UEB Pos. 127001	=	KSA E1	Pos. 01022
E UEB Pos. 128001	=	KSA E2	Pos. 01022
E UEB Pos. 129001	=	KSA E3	Pos. 01022
E UEB Pos. 130001	=	KSA E4	Pos. 01022
E UEB Pos. 131001	=	KSA E5	Pos. 01022
E UEB Pos. 132001	=	KSA E6	Pos. 01022
E UEB Pos. 133001	=	KSA E8	Pos. 01022
E UEB Pos. 134001	=	KSA E9	Pos. 01022
E UEB Pos. 135001	=	KSA E10	Pos. 01022
E UEB Pos. 136001	=	KSA E14	Pos. 01022
E UEB Pos. 137001	=	KSA E12	Pos. 01022
E UEB Pos. 138001	=	KSA E7	Pos. 01022
E UEB Pos. 140001	=	KSA E11	Pos. 01022
E UEB Pos. 141001	=	KSA E13	Pos. 01022
E UEB Pos. 149001	=	KSA EV	Pos. 01033
<b>EUEB Pos. 149101</b>	<b>=</b>	<b>KSA EV</b>	<b>Pos. 01133</b>
E UEB Pos. 151001	=	IRBA ESa	Pos. 01024
E UEB Pos. 152001	=	IRBA E1a	Pos. 01024
E UEB Pos. 153001	=	IRBA E2a	Pos. 01024
E UEB Pos. 154001	=	IRBA E4a	Pos. 01024
E UEB Pos. 155001	=	IRBA ES	Pos. 01024
E UEB Pos. 156001	=	IRBA E1	Pos. 01024
E UEB Pos. 157001	=	IRBA E2	Pos. 01024
E UEB Pos. 158001	=	IRBA E4	Pos. 01024
E UEB Pos. 159001	=	IRBA E3	Pos. 01024
E UEB Pos. 160001	=	IRBA EB	Pos. 01013
E UEB Pos. 161001	=	IRBA EV	Pos. 01039
<b>EUEB Pos. 161101</b>	<b>=</b>	<b>IRBA EV</b>	<b>Pos. 01139</b>
<b>E UEB Pos. 163101</b>	<b>=</b>	<b>E ABW</b>	<b>Pos. 01103</b>
<b>EUEB Pos. 163201</b>	<b>=</b>	<b>E ABW</b>	<b>Pos. 07003</b>
<b>EUEB Pos. 166101</b>	<b>≥</b>	<b>MKR ZK</b>	<b>Pos. 30001 <sup>1)</sup></b>
		<b>+</b>	<b>Pos. 40005 <sup>1)</sup></b>
		<b>+</b>	<b>Pos. 52003 <sup>1)</sup></b>

**Geänderte Formalprüfung in roter Schrift hervorgehoben**  
**Änderungen vom 02.01.2012 in grüner Schrift**

**Stand: Dezember 2011**

<b>EUEB Pos. 166201 =</b>	<b>MKR EV Pos. 01061</b>
<b>EUEB Pos. 166301 =</b>	<b>MKR ECPT Pos. 01045</b>
<b>E UEB Pos. 167001 ≥</b>	<b>MKR AK Pos. 09009 <sup>1)</sup></b>
<b>E UEB Pos. 168001 ≥</b>	<b>MKR FW Pos. 99001 <sup>1)</sup></b>
<b>E UEB Pos. 169001 ≥</b>	<b>MKR RW Pos. 35003 <sup>1)</sup></b>
<b>E UEB Pos. 170001 =</b>	<b>E IM Pos. 01005</b>
<b>E UEB Pos. 172001 =</b>	<b>E OPR Pos. 01007</b>
<b>E UEB Pos. 173001 =</b>	<b>E OPR Pos. 02007</b>
<b>E UEB Pos. 174001 =</b>	<b>E OPR Pos. 13007</b>

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**

<b>Pos. 068001 E UEB</b>
<b>Wenn</b>
Pos. 068001 > 0
<b>Dann ist Pos. 112001 &gt; 0</b>
<b>Und</b>
Pos. 068001 ≤ Pos. 112001
<b>Und</b>
Pos. 068001 ≤
0,6%*
(Pos. 01023 IRBA ES +
Pos. 01023 IRBA ES a +
Pos. 01036 IRBA EV ./.
(Pos. 01028 IRBA EV + Pos. 01029 IRBA EV) * 1.250 % +
Pos. 01012 IRBA EB +
12,5* Pos. 162001 E UEB )
<b>Und</b>
Pos. 092001 =

Pos. 02014 IRBA EB +  
Pos. 43014 IRBA EB

**Pos. 112001 E UEB**

**Wenn**

Pos. 112001  $\leq 0$  ist,

**Dann**

Pos. 068001 = 0

**Und**

Pos. 092001 =

Pos. 112001 +

Pos. 02014 IRBA EB +

Pos. 43014 IRBA EB

**Vordruckübergreifende Plausibilität E UEB Pos. 091001**

**Pos. 091001 E UEB**

Pos. 091001 =

KSA EV Pos. 01020 +

IRBA EV Pos. 01018 +

**MKR EV Pos. 01003 +**

**MKR EV Pos. 01004 +**

**MKR ECTP Pos. 01003 +**

**MKR ECTP Pos. 01004**