

I
 Referenzwert gemäß § 24 Abs. 1a Nr. 5 KWG auf Basis
 des letzten festgestellten Jahresabschlusses unter
 Verwendung des Formblatts 1 nach RechKredV

Eigenkapital (Passiva Position 12) = A
Bilanzsumme Summe Passiva = B
Außerbilanzielle Verpflichtungen:
Eventualverbindlichkeiten aus weitergegebenen abgerechneten Wechseln Passivseite unterhalb Bilanzstrich 1. a)
Verbindlichkeiten aus Bürgschaften und Gewährleistungsverträgen Passivseite unterhalb Bilanzstrich 1. b)
Haftung aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten Passivseite unterhalb Bilanzstrich 1. c)
Rücknahmeverpflichtungen aus unechten Pensionsgeschäften Passivseite unterhalb Bilanzstrich 2. a)
Platzierungs- und Übernahmeverpflichtungen Passivseite unterhalb Bilanzstrich 2. b)
Unwiderrufliche Kreditzusagen Passivseite unterhalb Bilanzstrich 2. c)
Außerbilanzielle Verpflichtungen Summe 1a) bis 2c) = C

II
 Modifizierte bilanzielle Eigenkapitalquote gem. § 24
 Abs. 1 Nr. 16 KWG auf Basis der monatlichen
 Bilanzstatistik unter Verwendung des
 Meldeformulars HV 21 *)

Bilanzielles Eigenkapital (HV 21 Pos. Nr. 310) = E
Bilanzsumme HV21 Pos.Nr. 330 abzgl. Wertberichtigungen (HV 21 Pos. Nr. 250)
abzgl. Stille Vorsorgereserven gem. § 340f HGB (Teil von HV 21 Pos. Nr. 326)
= "bereinigte" Bilanzsumme = F
Eventualverbindlichkeiten HV21 Pos. Nr. 340 zzgl. Aus dem Wechselbestand vor Verfall zum Einzug versandte Wechsel HV21 Pos. Nr. 350 zzgl. Rücknahmeverpflichtungen aus unechten Pensionsgeschäften HV21 Pos. Nr. 370
zzgl. Platzierungs- und Übernahmeverpflichtungen HV21 Pos. Nr. 380 zzgl. Unwiderrufliche Kreditzusagen HV21 Pos. Nr. 390
= Außerbilanzielle Verpflichtungen = G

III
 Veränderungsrate der modifizierten
 bilanziellen Eigenkapitalquote

Niveauperänderung der modifizierten bilanziellen Eigenkapitalquote V = (H/D-1)*100

Meldepflicht bei V <= - 5 % oder V >= 5 %

*) Alle Angaben beziehen sich auf die
 Gliederungsordnung der Bista. Bei Verwendung
 von Monatsausweisen sind
 die Ausweisposten analog zu verwenden.

modifizierte bilanzielle Eigenkapitalquote D=A/(B+C)*100

modifizierte bilanzielle Eigenkapitalquote H=E/(F+G)*100

Berechnung auf der Basis von Konzernangaben:

Die Berechnung der modifizierten bilanziellen Eigenkapitalquote anhand des IFRS-Konzernjahresabschlusses bzw. deren Niveauperänderung anhand des Zwischenabschlusses hat - soweit individuell identifizierbar - unter Verwendung korrespondierender Positionen zu erfolgen.