

**Monatsausweis gemäß § 29a Abs. 1 Satz 1 ZAG  
- Gewinn- und Verlustrechnung -**

Anlage 5  
(zu § 5 Abs. 1 Satz 2)  
**EGVZAG**

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

Die angegebenen Beträge lauten auf Tsd. Euro<sup>1)</sup>

<b>Übersicht Gewinn- und Verlustrechnung</b>		<b>noch Gewinn- und Verlustrechnung</b>	
<b>Zinserträge</b>		<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	
0110 aus Zahlungsdiensten		1010 aus Zahlungsdiensten	1010 _____
0111 aus Kredit- und Geldmarktgeschäften	0111 _____	<b>Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen im Kreditgeschäft</b>	
0112 aus festverzinslichen Wertpapieren und Schuldbuchforderungen	0112 _____	1110 aus Zahlungsdiensten	1110 _____
Summe: (0111 + 0112)	0110 _____	<b>Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren sowie aus der Auflösung von Rückstellungen im Kreditgeschäft</b>	
<b>Zinsaufwendungen</b>		1210 aus Zahlungsdiensten	1210 _____
0210 aus Zahlungsdiensten	0210 _____	<b>Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen, Anteile an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelte Wertpapiere</b>	
<b>Laufende Erträge</b>		1310 aus Zahlungsdiensten	1310 _____
0310 aus Zahlungsdiensten		<b>Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelten Wertpapieren</b>	
0311 aus Aktien und anderen nicht festverzinslichen Wertpapieren	0311 _____	1410 aus Zahlungsdiensten	1410 _____
0312 aus Beteiligungen	0312 _____	<b>Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>	
0313 aus Anteilen an verbundenen Unternehmen	0313 _____	1510 aus Zahlungsdiensten	1510 _____
Summe: (0311 + 0312 + 0313)	0310 _____	<b>Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit<sup>2)</sup></b>	
<b>Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsverträgen</b>		1610 aus Zahlungsdiensten	1610 _____
0410 aus Zahlungsdiensten	0410 _____	1620 aus sonstigen Tätigkeiten	1620 _____
<b>Provisionserträge</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis<sup>2)</sup></b>	
0510 aus Zahlungsdiensten	0510 _____	1710 aus Zahlungsdiensten	
<b>Provisionsaufwendungen</b>		1711 Außerordentliche Erträge	1711 _____
0610 aus Zahlungsdiensten	0610 _____	1712 Außerordentliche Aufwendungen	1712 _____
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>		Summe: (1711 + 1712)	1710 _____
0710 aus Zahlungsdiensten	0710 _____	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	
<b>Allgemeine Verwaltungsaufwendungen</b>		1810 aus Zahlungsdiensten	1810 _____
0810 aus Zahlungsdiensten		<b>Sonstige Steuern, soweit nicht unter Position 1010 ausgewiesen</b>	
0811 Personalaufwand	0811 _____	1910 aus Zahlungsdiensten	1910 _____
<u>darunter:</u>		<b>Erträge aus Verlustübernahme</b>	
0812 Löhne und Gehälter	0812 _____	2010 aus Zahlungsdiensten	2010 _____
0813 Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	0813 _____	<b>Auf Grund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder eines Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne</b>	
<u>darunter:</u>		2110 aus Zahlungsdiensten	2110 _____
0814 für Altersvorsorge	0814 _____	<b>Periodengewinn / Periodenverlust<sup>2)</sup></b>	
0815 andere Verwaltungsaufwendungen	0815 _____	2210 aus Zahlungsdiensten	2210 _____
Summe: (0811 + 0815)	0810 _____	<b>Kontrollsumme: (9010 + 1010 + 1110 + 1210 + 1310 + 1410 + 1510 + 1610 + 1620 + 1710 + 1810 + 1910 + 2010 + 2110 + 2210)</b>	<b>9020 _____</b>
aus sonstigen Tätigkeiten			
Personalaufwand			
<u>darunter:</u>			
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung			
<u>darunter:</u>			
0824 für Altersvorsorge	0824 _____		
<b>Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen</b>			
0910 aus Zahlungsdiensten	0910 _____		

**Kontrollsumme:** (0110 + 0210 + 0310 + 0410 + 0510 +  
0610 + 0710 + 0810 + 0824 + 0910)

**9010**

---

<sup>1)</sup> Angaben bitte ohne Kommastellen, Rundung nach kaufmännischer Rundungsregel (5/4). Umrechnung von nicht auf Euro lautenden Aktiv- und Passivpositionen (Fremdwährungspositionen):

Fremdwährungspositionen sind zu dem jeweils 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.

<sup>2)</sup> Vorzeichen angeben.