

Offenlegung gemäß Art. 443 CRR

Belastete und unbelastete Vermögenswerte

Die rechtliche Grundlage für die Meldung belasteter und unbelasteter Vermögenswerte sind die Artikel 100 und 443 der CRR und die EBA-Leitlinien zur Offenlegung. Mit dieser Meldepflicht will der Gesetzgeber den Einblick der Aufsichtsbehörden in die tatsächliche Verfügbarkeit der Aktiva der Institute zur Liquiditätsbeschaffung verbessern. Verliehene Wertpapiere, Marginzahlungen für Derivate und Clearingleistungen, an die Zentralbank verpfändete Wertpapiere, im Deckungsstock befindliche Kredite etc. finden sich zwar als Vermögenswerte in der Bilanz, ihre freie Verwendbarkeit ist allerdings sehr eingeschränkt. Ein Vermögenswert ist als belastet anzusehen, wenn er als Sicherheit hinterlegt wurde oder im Rahmen einer anderen Vereinbarung eine Absicherung oder Zusatzsicherheit für ein Geschäft darstellt und nicht ungehindert (zur anderweitigen Verwendung) zurückgenommen werden kann.

Zum 31. Dezember 2016 wurden EUR 1.187 Mio. der im Eigentum stehenden oder erhaltenen Vermögenswerte als belastet identifiziert. Der größte Teil der belasteten Vermögenswerte sind die Schuldverschreibungen gewesen.

Belastete und unbelastete Vermögenswerte

Vermögenswerte		in Mio. EUR			
	Buchwert belasteter Vermögenswerte	Beizulegender Zeitwert belasteter Vermögenswerte	Buchwert unbelasteter Vermögenswerte	Beizulegender Zeitwert unbelasteter Vermögenswerte	
Vermögenswerte	1.187	0	6.121	0	
Eigenkapitalinstrumente	0	0	18	28	
Schuldverschreibungen	248	116	1.149	591	
sonstige Vermögenswerte	4	0	297	0	

Entgegengenommene Sicherheiten

Collateral received		in Mio. EUR	
	Beizulegender Zeitwert entgegengenommener belasteter Sicherheiten oder begebener eigener Schuldverschreibungen	Beizulegender Zeitwert entgegengenommener Sicherheiten oder begebener, zur Belastung	
Vom meldenden Institut entgegengenommene Sicherheiten	10	472	
Eigenkapitalinstrumente	0	0	
Schuldverschreibungen	0	35	
sonstige Vermögenswerte	0	0	

Belastete Vermögenswerte, erhaltende Sicherheiten und zugehörige Verbindlichkeiten

Encumbered assets/collateral received and associated liabilities in Mio. EUR

	Kongruente Verbindlichkeiten, Eventualverbindlichkeiten oder verliehene Wertpapiere	Vermögenswerte, entgegengenommene Sicherheiten und begebene eigene Schuldverschreibungen
Buchwert ausgewählter finanzieller Verbindlichkeiten	191	321