

Offenlegung gemäß Art. 447 CRR

Risiko aus nicht im Handelsbuch enthaltenen Beteiligungspositionen

1. Offenlegung gemäß Art. 447 lit. a CRR

UGB

Beteiligungen werden zu Anschaffungskosten bewertet, sofern nicht anhaltende Verluste oder mangelnde Ertragskraft eine Abschreibung erforderlich machen.

IFRS

Nicht konsolidierte Beteiligungen werden der Kategorie „Zur Veräußerung verfügbare finanzielle Vermögenswerte“ zugeordnet. Die Bewertung erfolgt zum Marktwert. Sofern dieser nicht verlässlich ermittelt werden kann, erfolgt eine Bewertung zu Anschaffungskosten. Außerplanmäßig vorgenommene Abschreibungen werden gemäß IAS 39 in der Folge nicht wieder zugeschrieben.

in Tsd. EUR

Beteiligungspositionen nach ihrer Zielsetzung	31.12.2015
Kerngeschäft	3.406,97
Hilfsgeschäft	397,18
Sonstige Beteiligungen	404,64
Summe der nicht vollkonsolidierten Unternehmensanteile	4.208,79

2. Offenlegung gemäß Art. 447 lit. b CRR

in Tsd. EUR

Beteiligungspositionen nach Unternehmensanteilen und Ausweis	31.12.2015
Unternehmensanteile AFS	4.208,79
Anteile an Kreditinstitute	-
Verbundene Unternehmen	-
Assoziierte Unternehmen	-
Sonstige Unternehmensanteile	-
Anteile an sonstige Unternehmen	4.208,79
Verbundene Unternehmen	1.393,52
Assoziierte Unternehmen	-
Sonstige Unternehmensanteile	2.815,27
At-equity bewertete Unternehmensanteile	-
Assoziierte Unternehmen	-
Summe der nicht vollkonsolidierten Unternehmensanteile	4.208,79

3. Offenlegung gemäß Art. 447 lit. c CRR

in Tsd. EUR

Aufgliederung Wertpapiere UGB/BWG	31.12.2016
Zu Handelszwecken gehaltenen finanzielle Vermögenswerte	
Schuldverschreibungen	13.728,17
davon börsennotiert	4.253,72
davon nicht börsennotiert	9.474,45
Zur Veräußerung verfügbare finanzielle Vermögenswerte	-
Eigenkapitalinstrumente	17.696,91
AFS-sonstige Beteiligungen (verbundene Unternehmen 0% - 20%)*	4.208,79
davon börsennotiert	94,11
davon nicht börsennotiert	4.114,68
AFS-Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere	13.488,12
davon börsennotiert	-
davon nicht börsennotiert	13.488,12
Schuldverschreibungen	1.291.601,29
davon börsennotiert	1.154.647,00
davon nicht börsennotiert	136.954,29
Kredite und Darlehen	-
davon börsennotiert	-
davon nicht börsennotiert	-
Bis zur Endfälligkeit gehaltene Finanzinvestitionen	-
Schuldverschreibungen	91.835,21
davon börsennotiert	91.835,21
davon nicht börsennotiert	-

4. Offenlegung gemäß Art. 447 lit. d CRR

Die kumulierten Gewinne aus Beteiligungsverkäufen und Liquidationen betragen auf Ebene des CRR Konzernabschlusses 8,83 Mio. EUR.

5. Offenlegung gemäß Art. 447 lit. e CRR

Zum Stichtag sind keine Neubewertungsreserven vorhanden.