

## Abstimmgleichungen für Daten aus der FVC-Statistik und der monatlichen Bilanzstatistik (BISTA)

Folgende Abstimmgleichungen (gemäß den genannten Positionen) sind einzuhalten, sofern eine Verbriefungstransaktion „**traditionell verbriefte Kredite**“ (HV1 020) umfasst und die als Servicer und/oder als Originator involvierte Bank (MFI) mit Sitz in Deutschland im Rahmen der monatlichen Bilanzstatistik (BISTA) Daten in den Anlagen P1 oder S1 meldet.

Weitere Voraussetzung ist, dass in den BISTA-Anlagen P1 oder S1 die Position „906“ mit der Kennziffer „1“ geschlüsselt ist.

Abstimmgleichung(en)	Originator	Servicer	Für die Abstimmprüfung maßgebliche BISTA-Anlage
1	MFI mit Sitz in Deutschland als Originator einer traditionellen Verbriefungstransaktion <u>ohne</u> Bilanzabgang	Originator ist Servicer	BISTA-Anlage P1; Position „905“ ist mit Kennziffer „1“ geschlüsselt
1	MFI mit Sitz in Deutschland als Originator einer traditionellen Verbriefungstransaktion <u>ohne</u> Bilanzabgang	Der Servicer ist (a) ein Wirtschaftssubjekt mit Sitz außerhalb Deutschlands oder (b) ein vom Originator abweichendes Wirtschaftssubjekt (Nicht-MFI) mit Sitz in Deutschland	BISTA-Anlage P1; Position „905“ ist mit Kennziffer „2“ geschlüsselt
2	MFI mit Sitz in Deutschland als Originator einer traditionellen Verbriefungstransaktion <u>ohne</u> Bilanzabgang	Der Servicer ist ein vom Originator abweichendes MFI mit Sitz in Deutschland	Angaben zu dem verbrieften Kreditportfolio sind sowohl über die BISTA-Anlage P1 des Originators (Position „905“ ist mit Kennziffer „2“ geschlüsselt) als auch über die BISTA-Anlage S1 des Servicers (Position „905“ ist mit Kennziffer „2“ geschlüsselt) verfügbar. <u>Hier ist auf die Angaben aus der BISTA-Anlage S1 des Servicers zurückzugreifen.</u>
2	MFI mit Sitz in Deutschland als Originator einer traditionellen Verbriefungstransaktion <u>mit</u> Bilanzabgang	Originator ist Servicer	BISTA-Anlage S1; Position „905“ ist mit Kennziffer „1“ geschlüsselt

2	<p>MFI mit Sitz in der EWU (einschließlich Deutschlands; dort nur für traditionelle Verbriefungstransaktionen <u>mit</u> Bilanzabgang)</p> <p>(Diese Information muss von der Verbriefungszweckgesellschaft über den Servicer angefordert werden, da sie der Anlage S1 nicht zu entnehmen ist.)</p>	<p>Servicer ist ein vom Originator abweichendes MFI mit Sitz in Deutschland</p>	<p>BISTA-Anlage S1; Position „905“ ist mit Kennziffer „2“ geschlüsselt</p>
3	<p>Originator ist ein öffentlicher Haushalt (Staat) mit Sitz im Euro-Währungsgebiet</p> <p>(Diese Information muss von der Verbriefungszweckgesellschaft über den Servicer angefordert werden, da sie der Anlage S1 nicht zu entnehmen ist.)</p>	<p>Servicer ist ein MFI mit Sitz in Deutschland</p>	<p>BISTA-Anlage S1; Position „905“ ist mit Kennziffer „2“ geschlüsselt</p>
4	<p>Originator ist eine sonstige Finanzierungsinstitution bzw. ein Versicherungsunternehmen mit Sitz im Euro-Währungsgebiet</p> <p>(Diese Information muss von der Verbriefungszweckgesellschaft über den Servicer angefordert werden, da sie der Anlage S1 nicht zu entnehmen ist.)</p>	<p>Servicer ist ein MFI mit Sitz in Deutschland</p>	<p>BISTA-Anlage S1; Position „905“ ist mit Kennziffer „2“ geschlüsselt</p>
5	<p>Originator ist ein sonstiges Unternehmen mit Sitz im Euro-Währungsgebiet</p> <p>(Diese Information muss von der Verbriefungszweckgesellschaft über den Servicer angefordert werden, da sie der Anlage S1 nicht zu entnehmen ist.)</p>	<p>Servicer ist ein MFI mit Sitz in Deutschland</p>	<p>BISTA-Anlage S1; Position „905“ ist mit Kennziffer „2“ geschlüsselt</p>
6	<p>Originator hat seinen Sitz außerhalb des Euro-Währungsgebietes</p> <p>(Diese Information muss von der Verbriefungszweckgesellschaft über den Servicer angefordert werden, da sie der Anlage S1 nicht zu entnehmen ist.)</p>	<p>Servicer ist ein MFI mit Sitz in Deutschland</p>	<p>BISTA-Anlage S1; Position „905“ ist mit Kennziffer „2“ geschlüsselt</p>

### Abstimmgleichungen 1

Statistik über Verbriefungszweckgesellschaften (FVC-Statistik)		Monatliche Bilanzstatistik der Banken (MFIs) mit Sitz in Deutschland
A1 200 01	=	P1 300 04 + P1 300 05 + P1 910 04 + P1 910 05
A1 200 02	=	P1 600 04 + P1 600 05 + P1 921 04 + P1 921 05
A1 200 03	=	P1 650 04 + P1 650 05 + P1 800 04 + P1 800 05
A1 210 01	=	P1 200 04 + P1 200 05
A1 210 02	=	P1 500 04 + P1 500 05
A1 220 01	=	P1 713 04 + P1 713 05
A1 220 02	=	P1 717 04 + P1 717 05
A1 230 01	=	P1 112 04 + P1 112 05
A1 230 02	=	P1 412 04 + P1 412 05
A1 241 01	=	P1 114 01 + P1 114 05
A1 241 02	=	P1 414 01 + P1 414 05
A1 242 01	=	P1 114 02
A1 242 02	=	P1 414 02
A1 243 01	=	P1 114 03
A1 243 02	=	P1 414 03
A1 250 01	=	P1 120 04 + P1 120 05 + P1 130 04 + P1 130 05
A1 250 02	=	P1 420 04 + P1 420 05 + P1 430 04 + P1 430 05
A1 205 01	=	P1 910 04 + P1 910 05
A1 205 02	=	P1 921 04 + P1 921 05
A1 215 01	=	P1 613 04 + P1 613 05
A1 215 02	=	P1 617 04 + P1 617 05

### Abstimmgleichungen 2

Statistik über Verbriefungszweckgesellschaften (FVC-Statistik)		Monatliche Bilanzstatistik der Banken (MFIs) mit Sitz in Deutschland
A1 200 01	=	S1 300 04 + S1 300 05 + S1 910 04 + S1 910 05
A1 200 02	=	S1 600 04 + S1 600 05 + S1 921 04 + S1 921 05
A1 200 03	=	S1 650 04 + S1 650 05 + S1 800 04 + S1 800 05
A1 210 01	=	S1 200 04 + S1 200 05
A1 210 02	=	S1 500 04 + S1 500 05
A1 220 01	=	S1 713 04 + S1 713 05
A1 220 02	=	S1 717 04 + S1 717 05
A1 230 01	=	S1 112 04 + S1 112 05
A1 230 02	=	S1 412 04 + S1 412 05

## Noch: Abstimmgleichungen 2

A1 241 01	=	S1 114 01 + S1 114 05
A1 241 02	=	S1 414 01 + S1 414 05
A1 242 01	=	S1 114 02
A1 242 02	=	S1 414 02
A1 243 01	=	S1 114 03
A1 243 02	=	S1 414 03
A1 250 01	=	S1 120 04 + S1 120 05 + S1 130 04 + S1 130 05
A1 250 02	=	S1 420 04 + S1 420 05 + S1 430 04 + S1 430 05
A1 205 01	=	S1 910 04 + S1 910 05
A1 205 02	=	S1 921 04 + S1 921 05
A1 215 01	=	S1 613 04 + S1 613 05
A1 215 02	=	S1 617 04 + S1 617 05

## Abstimmgleichung 3

Statistik über Verbriefungszweck- gesellschaften (FVC-Statistik)		Monatliche Bilanzstatistik der Banken (MFIs) mit Sitz in Deutschland
A2 100 01	=	S1 850 04 + S1 850 05

## Abstimmgleichung 4

Statistik über Verbriefungszweck- gesellschaften (FVC-Statistik)		Monatliche Bilanzstatistik der Banken (MFIs) mit Sitz in Deutschland
A2 110 01	=	S1 850 04 + S1 850 05

## Abstimmgleichung 5

Statistik über Verbriefungszweck- gesellschaften (FVC-Statistik)		Monatliche Bilanzstatistik der Banken (MFIs) mit Sitz in Deutschland
A2 120 01	=	S1 850 04 + S1 850 05

## Abstimmgleichung 6

Statistik über Verbriefungszweck- gesellschaften (FVC-Statistik)		Monatliche Bilanzstatistik der Banken (MFIs) mit Sitz in Deutschland
A2 130 01	=	S1 850 04 + S1 850 05

Bestände zum Quartalsende, siehe Bankenstatistik Richtlinien, monatliche Bilanzstatistik, Allgemeine Richtlinien, III. Allgemeine Ausweisregelungen und sonstige Erläuterungen, Buchungsstandsprinzip

siehe auch „Allgemeine Richtlinien“, Abschnitt „Rechnungslegungsvorschriften“