

## Online-Seminar

---

# AWV-Meldewesen

## Meldepraxis bei Auslandsbanken

---

- Überblick über Aufgaben und Tätigkeiten der Deutschen Bundesbank im Bereich Außenwirtschaft
  - Typische Transaktionsmeldungen bei Auslandsbanken:
    - Einlagen, Kredite und Dienstleistungen
    - Wertpapiere und Finanzinstrumente
  - Neuerungen in den Länder- und Schlüsselverzeichnissen 2021 sowie Wegfall und Einführung von Kennzahlen
  - Bestandsmeldungen und Direktinvestitionen, einschließlich Neuerungen bei der Berücksichtigung von Rechnungslegungs- und Bilanzierungsvorschriften
  - Häufige Fehlerquellen und Prüfungspraxis
- 

### Referent

Wilfried Mohr | Deutsche Bundesbank, Servicezentrum  
Außenwirtschaftsprüfungen/Meldefragen in Mainz

### Moderation

Andreas Kastl | Verband der Auslandsbanken in Deutschland e.V.

---

**Dienstag, 18. Mai 2021, 13:15 – 17:30 Uhr**

Online-Veranstaltung über Ecosero

Die Einwahldaten werden den Teilnehmern rechtzeitig zur Verfügung gestellt.

---



---

## Zielsetzung

Die statistischen Meldungen im Außenwirtschaftsverkehr umfassen sowohl ein- und ausgehende Zahlungen (Transaktionen), als auch den Stand der Forderungen und Verbindlichkeiten sowie der Direkt-investitionen. Insbesondere bei den Auslandsbanken können aufgrund der grenzüberschreitenden Sachverhalte vielfach AWV-Meldungen anfallen.

Das Seminar richtet sich an die Mitarbeiter in den Meldewesen-Abteilungen, aber auch an Mitarbeiter der ebenfalls berührten Sachgebiete, wie etwa Buchhaltung und Zahlungsverkehr.

---

## Anmeldung

Die Anmeldung ist über die [Homepage](#) des Verbands möglich. **Anmeldefrist: 13. Mai 2021**

---

## Teilnahmebedingungen

Der Seminarpreis beträgt:

**EUR 300,-** [für [Mitglieder](#)]

**EUR 400,-** [für Nichtmitglieder]

Darin enthalten ist die Online-Teilnahme am Veranstaltungstag, sowie der Online-Zugriff auf elektronische Tagungsunterlagen. Für Teilnehmer mit inländischer Rechnungsanschrift beinhalten die Gebühren 19 % MwSt.

Nach Eingang der Anmeldung erfolgt eine Bestätigung. Eine kostenlose Stornierung ist bis 14 Tage vor Veranstaltungstermin möglich. Bei späterer Stornierung wird eine Bearbeitungsgebühr in Höhe von EUR 119 berechnet. Für Teilnehmer mit inländischer Rechnungsanschrift beinhaltet diese Gebühr 19 % MwSt. Bei Nichtteilnahme am Online-Seminar wird die gesamte Teilnahmegebühr erhoben. Eine Vertretung des angemeldeten Teilnehmers ist ohne zusätzliche Kosten möglich. Grundsätzlich sind nur die gesamte Veranstaltung und nicht einzelne Veranstaltungsteile buchbar. Programmänderungen aus aktuellem Anlass sind vorbehalten.

---



## Programm

### 13:15 bis 13:25 Uhr: Digitales Onboarding der Teilnehmer

### 13:25 bis 13:30 Uhr: Begrüßung

13:30 bis 14:15 Uhr

### **Überblick über Aufgaben und Tätigkeiten der Deutschen Bundesbank im Bereich Außenwirtschaft**

- Einführung in die Zahlungsbilanzstatistik und Grundlagen des deutschen Außenwirtschaftsrechts
- Überblick über die Meldevorschriften im Kapital- und Zahlungsverkehr
  - Meldevordrucke und Einreichung
  - Merkblätter zu Meldungen im Außenwirtschaftsverkehr
  - Umgang mit Korrektur und Nachmeldungen
- Identifizierung des außenwirtschaftlichen Status und Erkennen meldepflichtiger Transaktionen und Meldebefreiungen
- Neuerungen in den Länder- und Schlüsselverzeichnissen 2021 sowie Wegfall und Einführung von Kennzahlen

14:15 bis 15:00 Uhr

### **Typische Transaktionsmeldungen bei Auslandsbanken Teil 1: Einlagen, Kredite und Dienstleistungen**

- Überblick über die Zahlungsmeldungen (Z 4)
- Einlagen- und Kreditgeschäft
- Zinsen auf Bankguthaben und Kredite
- Konsortialkredite an ausländische Darlehensnehmer
- Handel mit Gold
- Dienstleistungen, Lizenzen und Regiekosten mit ausländischer Muttergesellschaft (*head office charge*)

### 15:00 bis 15:15 Uhr: Kaffeepause

15:15 bis 16:15 Uhr

### **Typische Transaktionsmeldungen bei Auslandsbanken Teil 2: Wertpapiere und Finanzinstrumente**

- Überblick über die Zahlungsmeldungen (Z 10)
- Wertpapiergeschäfte und -erträge
- Finanzderivate und Netting
- Besondere Meldebestimmungen für Kreditinstitute:
  - Z 10 für Wertpapiergeschäfte und Geschäfte mit Finanzderivaten mit Ausländern für eigene oder fremde Rechnung sowie Einlösung von Wertpapieren;



- Z 11 für ausgehende sowie eingehende Zins-, Dividenden- und Ertragszahlungen auf inländische Wertpapiere
- Z 14/Z 15 für Zinseinnahmen und -ausgaben für eigene Rechnungen (ausgenommen Wertpapierzinsen)

### **16:15 bis 16:30 Uhr: Kaffeepause**

16:30 bis 17:00 Uhr

#### **Bestandsmeldungen und Direktinvestitionen**

- Überblick über die Bestandsmeldungen und Beteiligungen im Kapitalverkehr
  - Meldungen über Vermögen von Inländern im Ausland (K 3)
  - Meldungen über Vermögen von Ausländern im Inland (K 4)
- Neuerungen bei der Berücksichtigung von Rechnungslegungs- und Bilanzierungsvorschriften
- Übersicht über die dazugehörigen Zahlungsmeldungen

17:00 bis 17:30 Uhr

#### **Häufige Fehlerquellen und Prüfungspraxis**

- Allgemeine Auskunftspflicht gem. § 23 AWG und Prüfungen im Außenwirtschaftsverkehr
- Wichtige Datenquellen in den Banken mit AWV-Bezug
- Themengebiet Auf- bzw. Verrechnung, Brutto-Meldeprinzip sowie Stornos
- Problembereiche im Wertpapierhandel

### **17:30 Uhr: Verabschiedung**