

# Veranstaltung "Gesetzliche Grundlagen der Groß- und Millionenkreditmeldungen für Sachbearbeiter und Revisoren"

<b>Seminarnummer</b>	VA18-00730
<b>Termin</b>	Montag, den 17.06.2019 bis Dienstag, den 18.06.2019
<b>- Zeit</b>	09:00 Uhr bis 16:30 Uhr
<b>- Ort</b>	, Sparkassenakademie Schloß Waldthausen
<b>- Referent/in</b>	Monika Geiger, SKS Unternehmensberatung GmbH & Co. KG
<b>Zielgruppen</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Controlling</li><li>• Interne Revision</li><li>• Meldewesen</li><li>• Rechnungswesen</li><li>• Unternehmenssteuerung</li><li>• Nachwuchskräfte im Bereich Kreditsekretariat bzw. Meldewesen, die künftig für die Bearbeitung der Meldungen verantwortlich sind und Mitarbeiter/-innen der Kreditrevision sowie Fach- und Führungskräfte ohne bzw. mit geringen Kenntnissen der gesetzlichen Grundlagen</li></ul>
<b>Zielsetzung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Sie erhalten einen intensiven Einblick in die gesetzlichen Grundlagen der Groß- und Millionenkreditmeldungen auf Basis der aktuellen regulatorischen Vorgaben</li><li>• Anhand zahlreicher Beispiele werden die theoretischen Inhalte in die Praxis umgesetzt</li><li>• Darüber hinaus werden Fehlerquellen und Prüfungsansätze aus Revisionsicht aufgezeigt</li></ul>
<b>Inhalte</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Zielsetzung und Rechtsgrundlagen der Groß- und Millionenkreditmeldungen</li><li>• Überblick über die Stamm- und Betragsdatenformulare der Groß- und Millionenkredite sowie deren Zusammenwirken</li><li>• Besonderheiten bei der Eigenkapitalermittlung, die die Basis für die Großkreditdefinitionsgrenze darstellt</li><li>• Definition von Anlage- und Handelsbuchgeschäften</li><li>• Kreditbegriff für Groß- und Millionenkredite</li><li>• Ermittlung der Bemessungsgrundlagen für Bilanzaktiva, traditionell außerbilanzielle Geschäfte und Derivate (Ursprungs- und Marktbewertungsmethode)</li><li>• Kreditnehmerbegriff inklusive Behandlung von Gemeinschaftskrediten und Gesellschaften bürgerlichen Rechts (GbR-Gesellschaften)</li><li>• Definition der Gruppe verbundener Kunden für Großkredite gem. Art. 4 Abs. 1 Nr. 39 CRR und der Kreditnehmereinheiten für Millionenkredite gem. §19 Abs. 2 KWG inkl. diverser Beispiele: Paritätische Beteiligung; 50 % Beteiligung, Abbildung von Kommunalkonzernen, OHG und KG</li><li>• Spezielle Millionenkreditvorschriften und Großkreditvorschriften</li><li>• Ausnahmen von der Anrechnungspflicht</li><li>• Behandlung von Investmentanteilen</li><li>• Fehlerquellen</li><li>• Prüfungsansätze aus Revisionsicht</li><li>• Ausblick auf geplante Gesetzesänderungen (Großkreditkonsultationspapier, Modernisierung Meldewesen)</li></ul>

Anhand diverser Beispiele werden die Inhalte und das Ausfüllen der Meldeformulare

verdeutlichtverdeutlicht.

**Hinweis**

**Die Veranstaltung wird in Kooperation mit der Sparkassenakademie Schloß Waldthausen angeboten.**

**Bitte melden Sie Ihre TeilnehmerInnen für dieses Seminar direkt bei der Sparkassenakademie Schloß Waldthausen an.**

[Sparkassenakademie Schloß Waldthausen](#)

**Meldeschluss**

Montag, den 27.05.2019