

ZWISCHENBILANZ
zum 30. September 2016

der

Raiffeisen International Beteiligungs GmbH
Am Stadtpark 9, 1030 Wien

Bilanz zum 30. September 2016**Aktiva**

| | 30.09.2016 EUR | 31.12.2015 TEUR |
|--------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|
| A. Anlagevermögen | | |
| Finanzanlagen | | |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 3.857.441.520,85 | 3.697.442 |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Forderungen | | |
| 1. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen | 5.348.820,93 | 3.853 |
| 2. Sonstige Forderungen | 0,00 | 0 |
| | <u>5.348.820,93</u> | <u>3.853</u> |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten | <u>13.304.741,52</u> | <u>28.844</u> |
| | <u>18.653.562,45</u> | <u>32.697</u> |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | |
| 1. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 500,00 | 0 |
| | <u>3.876.095.583,30</u> | <u>3.730.139</u> |

Passiva

| | | |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|
| A. Eigenkapital | | |
| I. Stammkapital | 1.000.000,00 | 1.000 |
| II. Kapitalrücklagen | | |
| Nicht gebundene | 3.115.746.781,78 | 3.115.747 |
| III. Bilanzgewinn | 62.964.629,10 | -86.889 |
| davon Verlustvortrag: EUR -86.889.315,23; Vorjahr: TEUR 182.173 | | |
| | <u>3.179.711.410,88</u> | <u>3.029.858</u> |
| B. Rückstellungen | | |
| Sonstige Rückstellungen | 7.084,00 | 8 |
| C. Verbindlichkeiten | | |
| 1. Verbindlichkeiten gg. Kreditinstituten | 693.000.000,00 | 693.000 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 0,00 | 0 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 3.377.088,42 | 7.273 |
| | <u>696.377.088,42</u> | <u>700.273</u> |
| | <u>3.876.095.583,30</u> | <u>3.730.139</u> |

ANHANG
für die Zwischenbilanz
zum 30. September 2016

der

Raiffeisen International Beteiligungs GmbH
Am Stadtpark 9, 1030 Wien

A. Erläuterungen der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Allgemeine Grundsätze

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der **Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung** sowie unter Beachtung der Generalnorm des § 222 (2) UGB, ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens zu vermitteln, aufgestellt. Weiters wurden die Rechnungslegungsvorschriften des § 193 (4) UGB in der geltenden Fassung angewendet.

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses wurde der **Grundsatz der Vollständigkeit** eingehalten.

Bei der Bewertung der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden wurde der **Grundsatz der Einzelbewertung** beachtet und eine **Fortführung des Unternehmens** unterstellt.

Dem **Vorsichtsprinzip** wurde dadurch Rechnung getragen, dass nur die am Abschlussstichtag verwirklichten Gewinne ausgewiesen wurden. Alle erkennbaren Risiken und drohenden Verluste wurden berücksichtigt.

Die bisherigen angewandten **Bewertungsmethoden** wurden mit Ausnahme der Änderungen auf Grund der erstmaligen Anwendung des **RÄG 2014** beibehalten. Diese Änderungen waren in Summe unwesentlich.

Bei der Gesellschaft handelt es sich um eine **kleine Kapitalgesellschaft** im Sinne des § 221 UGB.

Die bisherige Form der **Darstellung** wurde mit Ausnahme auf Grund der erstmaligen Anwendung des **RÄG 2014** bei der Erstellung des vorliegenden Jahresabschlusses beibehalten. Es ergaben sich durch die erstmalige Anwendung des **RÄG 2014** keine wesentlichen Änderungen.

Anlagevermögen

Die **Finanzanlagen** (Anteile an verbundenen Unternehmen) werden grundsätzlich mit den Anschaffungskosten bewertet. Außerplanmäßige Abschreibungen werden vorgenommen, wenn der zum Abschlussstichtag beizulegende Wert niedriger ist als der Buchwert und die Wertminderungen voraussichtlich von Dauer sind. Zuschreibungen bis maximal zu den Anschaffungskosten werden vorgenommen, wenn die Gründe für die dauernde Wertminderung weggefallen sind. Im Zeitraum vom 01.01.2016 bis 30.09.2016 wurden eine Zuschreibung in Höhe von EUR 160.000.000,00 und keine Abschreibung (31.12.2015: TEUR 112.044) vorgenommen.

Umlaufvermögen

Die **Forderungen** sind zum Nennwert bewertet, soweit nicht im Fall erkennbarer Einzelrisiken ein niedrigerer Wert angesetzt wird.

Rückstellungen

Die **sonstigen Rückstellungen** werden in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet. Sie berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und der Höhe nach noch nicht feststehende Verbindlichkeiten.

Verbindlichkeiten

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag unter Bedachtnahme auf den Grundsatz der Vorsicht angesetzt.

Gewinn- und Verlustrechnung

Die **Gewinn- und Verlustrechnung** wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

B. Erläuterungen zur Bilanz

Aktiva

Anlagevermögen

Bezüglich der Entwicklung und der Zusammensetzung des Anlagevermögens verweisen wir auf die Anlage I (ANLAGENSPIEGEL gemäß § 226 (1) UGB). Die Anlage II zum Anhang (Darstellung der Anteile an verbundenen Unternehmen zum 30. September 2016 gemäß § 238 Z 2 UGB) zeigt die nach § 238 Z 2 UGB für Anteile an verbundenen Unternehmen erforderlichen Anhangsangaben.

Umlaufvermögen

Die **Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen** in Höhe von EUR 5.348.820,93 (31.12.2015: TEUR 3.853) bestehen zur Gänze aus Forderungen aus der Steuerumlage gegenüber der Raiffeisen Zentralbank Österreich Aktiengesellschaft, Wien. Die Restlaufzeit beträgt zum 30. September 2016 und zum 31. Dezember 2015 bis zu einem Jahr.

Die **Guthaben bei Kreditinstituten** in Höhe von EUR 13.304.741,52 (31.12.2015: TEUR 28.844) bestehen mit EUR 13.165.938,43 (31.12.2015: TEUR 28.639) gegenüber der Raiffeisen Zentralbank Österreich Aktiengesellschaft, Wien, einem verbundenen Unternehmen, und mit EUR 138.803,09 (31.12.2015: TEUR 205) gegenüber der Raiffeisen Bank International AG, Wien, einem verbundenen Unternehmen und haben zum 30. September 2016 und zum 31. Dezember 2015 eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Passiva

Eigenkapital

Das **Stammkapital** der Gesellschaft beträgt EUR 1.000.000,00 (31.12.2015: TEUR 1.000) und ist zur Gänze bar eingezahlt.

Die **Kapitalrücklagen** in Höhe von EUR 3.115.746.781,78 (31.12.2015: TEUR 3.115.747) sind zur Gänze den nicht gebundenen Kapitalrücklagen zuzurechnen und resultieren aus indirekten Gesellschafterzuschüssen bzw. Sacheinlagen.

Der **Bilanzgewinn** zum 30. September 2016 leitet sich von dem in der Vorjahresbilanz ausgewiesenen Bilanzgewinn wie folgt ab:

| | |
|-------------------------------------|--------------------------|
| Bilanzverlust zum 31. Dezember 2015 | EUR -86.889.315,23 |
| Jahresüberschuss zum 30.09.2016 | EUR 149.853.944,33 |
| Bilanzgewinn zum 30.09.2016 | EUR <u>62.964.629,10</u> |

Die **sonstigen Rückstellungen** in Höhe von EUR 7.084,00 (31.12.2015: TEUR 8) betreffen im Wesentlichen Rückstellungen für Prüfungs- und Beratungsaufwendungen.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** in Höhe von EUR 693.000.000,00 (31.12.2015 TEUR 693.000) bestehen aus einem Kredit der Raiffeisen Zentralbank Österreich Aktiengesellschaft. Die Restlaufzeit beträgt zum 30. September 2016 und zum 31. Dezember 2015 mehr als fünf Jahre.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen** in Höhe von EUR 3.377.088,42 (31.12.2015: TEUR 7.273) bestehen im Wesentlichen gegenüber der Raiffeisen Zentralbank Österreich Aktiengesellschaft, Wien, und betreffen im Geschäftsjahr mit EUR 115.635,09 (31.12.2015: TEUR 116) die Steuerumlage der Jahre 2008 – 2013 und mit EUR 3.261.453,33 (31.12.2015: TEUR 7.157) Darlehenszinsen. Die Restlaufzeit beträgt zum 30. September 2016 und zum 31. Dezember 2015 bis zu einem Jahr.

D. Sonstige Angaben

Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigte im Zeitraum vom 01.01.2016 bis 30.09.2016 keine Arbeitnehmer (Angestellte).

Organe

Die **Geschäftsführung** setzte sich im Zeitraum vom 01.01.2016 bis 30.09.2016 wie folgt zusammen:

KR Dr. Walter Rothensteiner, Wien
Dr. Johannes Schuster, Wien

Zum Stichtag waren folgende **Prokuristen** bestellt:

Mag. Michael Kafesie MBA, Wien
Dr. Redouane Sedrati, Wien

An die Geschäftsführung wurden im Zeitraum vom 01.01.2016 bis 30.09.2016 keine Bezüge, Entschädigungen oder ähnliche Vergütungen für ihre Tätigkeit in der Gesellschaft gezahlt. Gleichfalls wurden keine Vorschüsse oder Kredite an beziehungsweise Haftungen für die Bezugsgruppe gezahlt oder gewährt.

Angaben gemäß § 237 Z 12 UGB

Die Gesellschaft steht mit der Raiffeisen-Landesbanken-Holding GmbH, Wien (oberstes Mutterunternehmen), und deren verbundenen Unternehmen in einem **Konzernverhältnis** und gehört deren **Vollkonsolidierungskreis** an. Weiters wird die Gesellschaft in den Konzernabschluss der Raiffeisen Zentralbank Österreich Aktiengesellschaft, Wien (als Unternehmen, das für den kleinsten Kreis von Unternehmen einen Konzernabschluss erstellt), einbezogen. Die Konzernabschlüsse sind am jeweiligen Sitz der Gesellschaft in Wien einzusehen.

Wien, 30. November 2016

Raiffeisen International Beteiligungs GmbH

KR Dr. Walter Rothensteiner

Dr. Johannes Schuster

ANLAGENSPIEGEL gemäß § 226 (1) UGB

| | Anschaffungs- kosten 01.01.2016 EUR | Zugänge EUR | Abgänge EUR | Anschaffungs- kosten 30.09.2016 EUR | kumulierte Abschreibungen EUR | Buchwert 30.09.2016 EUR | Buchwert 31.12.2015 EUR | Zuschreibung im Geschäftsjahr 2016 EUR |
|------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------|
| Finanzanlagen | | | | | | | | |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | 3.993.414.170,78 | 0,00 | 0,00 | 3.993.414.170,78 | 135.972.649,93 | 3.857.441.520,85 | 3.697.441.520,85 | 160.000.000,00 |

Darstellung der Anteile an verbundenen Unternehmen zum 30. September 2016 gemäß § 238 Z 2 UGB

| Beteiligung Nominale | Anteil in % | Eigenkapital | | Jahresergebnis |
|-------------------------|----------------|--------------------------|------------------------|----------------|
| | | gesamt per 31.12.2015 | eigener Anteil 2015 | |
| TEUR | in % | in MEUR | in MEUR | in MEUR |
| 542,4 | 60,7 | 6.385,3 | 3.875,9 | 189,8 |

Anteile an verbundenen Unternehmen

Raiffeisen Bank International AG, Wien