



---

Jahresabschluss 31.12.2024

---

FN 214692z

---

FIRMA

Blue Danube Loan Funding GmbH

Für die Zuordnung im Firmenbuch ist nicht der Firmenwortlaut, sondern ausschließlich die übermittelte Firmenbuchnummer maßgeblich.

GESCHÄFTSJAHR

vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Einordnung groß

VORANGEGANGENES GESCHÄFTSJAHR

vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

PDF GENERIERT AM

17.07.2025

UNTERZEICHNET VON

PRÜFWERT: 11275472bee547b6c858498151c6f112

Mag. Ernst Kattner, geb 15.08.1966

am 28.05.2025

Mag. Peter Klingenstein, geb 07.12.1973

am 28.05.2025

**Bestätigung des Einbringers**

Der Einschreiter bestätigt, dass er einer der vertretungsbefugten Vertreter der Gesellschaft ist, er von den vertretungsbefugten Vertretern in der vertretungsbefugten Anzahl zur Einreichung des Jahresabschlusses ermächtigt wurde und dass ihm ein von den oben als Unterzeichner angeführten gesetzlichen Vertretern der Gesellschaft (§ 277 UGB) eigenhändig unterfertigter Jahresabschluss vorliegt, der mit dem übermittelten gleichlautend ist.

**Hinweis zum Bestätigungsvermerk**

Der beigeschlossene Bestätigungsvermerk bezieht sich ausschließlich auf den vom Abschlussprüfer oder Revisionsverband geprüften und von sämtlichen gesetzlichen Vertretern unterzeichneten Jahresabschluss.

## Bilanz

	in EUR	Vorjahr in TEUR
<b>AKTIVA</b>	<b>406.079.471,29</b>	<b>505.805</b>
<b>Anlagevermögen</b>	<b>367.879.511,23</b>	<b>459.007</b>
<b>Finanzanlagen</b>	<b>367.879.511,23</b>	<b>459.007</b>
Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens	3.980.008,48	3.853
sonstige Ausleihungen	363.899.502,75	455.153
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>4.915.589,13</b>	<b>5.167</b>
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>3.118.162,33</b>	<b>3.831</b>
sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	3.118.162,33	3.831
<b>Guthaben bei Kreditinstituten</b>	<b>1.797.426,80</b>	<b>1.336</b>
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>32.929.989,00</b>	<b>41.188</b>
<b>Aktive latente Steuern</b>	<b>354.381,93</b>	<b>443</b>
<b>PASSIVA</b>	<b>406.079.471,29</b>	<b>505.805</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>3.808.884,57</b>	<b>2.681</b>
<b>eingefordertes Stammkapital</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35</b>
Stammkapital	35.000,00	35
davon eingezahlt	35.000,00	35
<b>Bilanzgewinn</b>	<b>3.773.884,57</b>	<b>2.646</b>
davon Gewinnvortrag	2.595.560,36	1.364
<b>Rückstellungen</b>	<b>72.740,67</b>	<b>88</b>
<b>Steuerrückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>18</b>
sonstige Rückstellungen	72.740,67	70
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>388.281.779,05</b>	<b>485.630</b>
<b>davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr</b>	<b>79.645.351,78</b>	<b>100.428</b>
<b>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</b>	<b>308.636.427,27</b>	<b>385.202</b>
<b>Anleihen</b>	<b>385.202.077,80</b>	<b>481.797</b>
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	76.565.650,53	96.595
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	308.636.427,27	385.202
<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2</b>
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	2
<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>3.079.701,25</b>	<b>3.831</b>
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	3.079.701,25	3.831
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>13.916.067,00</b>	<b>17.406</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung**

in EUR      Vorjahr in TEUR

nach dem Gesamtkostenverfahren

<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-9.174.713,02</b>	<b>-10.415</b>
<b>Zwischensumme - Betriebserfolg</b>	<b>-9.174.713,02</b>	<b>-10.415</b>
<b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>	<b>75.503,52</b>	<b>19</b>
<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>32.659.341,06</b>	<b>39.207</b>
<b>Erträge aus dem Abgang von und der Zuschreibung zu Finanzanlagen und Wertpapieren des Umlaufvermögens</b>	<b>49.573,72</b>	<b>184</b>
<b>Aufwendungen aus Finanzanlagen und aus Wertpapieren des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>-3</b>
davon Abschreibungen	0,00	-3
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-22.287.298,67</b>	<b>-27.548</b>
<b>Zwischensumme - Finanzerfolg</b>	<b>10.497.119,63</b>	<b>11.859</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>1.322.406,61</b>	<b>1.443</b>
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>-144.082,40</b>	<b>-162</b>
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.178.324,21</b>	<b>1.281</b>
<b>JAHRESÜBERSCHUSS</b>	<b>1.178.324,21</b>	<b>1.281</b>
<b>GEWINNVORTRAG AUS DEM VORJAHR</b>	<b>2.595.560,36</b>	<b>1.364</b>
<b>BILANZGEWINN</b>	<b>3.773.884,57</b>	<b>2.646</b>

**Anlagenspiegel**

	Teil 1		Anschaffungs- und Herstellungskosten			in EUR	
	Stand 01.01.2024	Zugänge	davon aktivierte Zinsen für Fremdkapital	Umbuchungen	Abgänge	Stand 31.12.2024	
<b>Anlagevermögen</b>	<b>459.056.224,30</b>	<b>552.168,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91.728.881,96</b>	<b>367.879.511,23</b>	
<b>Finanzanlagen</b>	<b>459.056.224,30</b>	<b>552.168,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91.728.881,96</b>	<b>367.879.511,23</b>	
Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens	3.902.834,07	552.168,89	0,00	0,00	474.994,48	3.980.008,48	
sonstige Ausleihungen	455.153.390,23	0,00	0,00	0,00	91.253.887,48	363.899.502,75	

## Anlagenspiegel

Teil 2

Kumulierte Wertberichtigungen (Abschreibungen)

in EUR

	Kumulierte Wertberichtigungen 01.01.2024	laufende Abschreibungen	laufende Zuschreibungen	Wertberichtigungen auf Zugänge
<b>Anlagevermögen</b>	<b>49.699,93</b>	<b>0,00</b>	<b>46.301,86</b>	<b>0,00</b>
<b>Finanzanlagen</b>	<b>49.699,93</b>	<b>0,00</b>	<b>46.301,86</b>	<b>0,00</b>
Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens	49.699,93	0,00	46.301,86	0,00
sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00

**Anlagenpiegel**

Teil 3

Kumulierte Wertberichtigungen (Abschreibungen)

in EUR

	Wertberichtigungen auf Umbuchungen	Wertberichtigungen auf Abgänge	Kumulierte Wertberichtigungen 31.12.2024
<b>Anlagevermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>3.398,07</b>	<b>0,00</b>
<b>Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>3.398,07</b>	<b>0,00</b>
Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens	0,00	3.398,07	0,00
sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00

## Anlagenspiegel

Teil 4

Nettobuchwerte

in EUR

	Buchwert 01.01.2024	Buchwert 31.12.2024
<b>Anlagevermögen</b>	<b>459.006.524,37</b>	<b>367.879.511,23</b>
<b>Finanzanlagen</b>	<b>459.006.524,37</b>	<b>367.879.511,23</b>
Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens	3.853.134,14	3.980.008,48
sonstige Ausleihungen	455.153.390,23	363.899.502,75

## Verbindlichkeitspiegel

Teil 1

in EUR

	Gesamt	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit zwischen 1 und 5 Jahren	Restlaufzeit über 5 Jahre
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>388.281.779,05</b>	<b>79.645.351,78</b>	<b>186.452.351,77</b>	<b>122.184.075,50</b>
Anleihen	385.202.077,80	76.565.650,53	186.452.351,77	122.184.075,50
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	3.079.701,25	3.079.701,25	0,00	0,00

## Verbindlichkeitspiegel

Teil 2

in EUR

	dinglich gesicherter Betrag	Art und Form der Sicherung	passive Antizipationen
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Anleihen</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

## Rückstellungenspiegel

Teil 1

in EUR

	Stand 01.01.2024	Dotierung	Verwendung	Auflösung	Stand 31.12.2024
<b>Rückstellungen</b>	<b>88.416,67</b>	<b>37.500,00</b>	<b>53.176,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72.740,67</b>
Steuerrückstellungen	18.176,00	0,00	18.176,00	0,00	0,00
sonstige Rückstellungen	70.240,67	37.500,00	35.000,00	0,00	72.740,67

<b>Aktiva</b>	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR	<b>Passiva</b>	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Finanzanlagen			I. eingefordertes Stammkapital	35.000,00	35.000,00
1. Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens	3.980.008,48	3.853.134,14	<i>übernommenes Stammkapital</i>	35.000,00	35.000,00
2. sonstige Ausleihungen	363.899.502,75	455.153.390,23	<i>einbezahltes Stammkapital</i>	35.000,00	35.000,00
	<b>367.879.511,23</b>	<b>459.006.524,37</b>	II. Bilanzgewinn	3.773.884,57	2.645.560,36
			<i>davon Gewinnvortrag</i>	2.595.560,36	1.364.295,18
<b>B. Umlaufvermögen</b>				<b>3.808.884,57</b>	<b>2.680.560,36</b>
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			<b>B. Rückstellungen</b>		
1. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	3.118.162,33	3.831.323,64	1. Steuerrückstellungen	0,00	18.176,00
II. Guthaben bei Kreditinstituten	1.797.426,80	1.336.064,58	2. sonstige Rückstellungen	72.740,67	70.240,67
	<b>4.915.589,13</b>	<b>5.167.388,22</b>		<b>72.740,67</b>	<b>88.416,67</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>32.929.989,00</b>	<b>41.187.568,00</b>	<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
<b>D. Aktive latente Steuern</b>	<b>354.381,93</b>	<b>443.249,33</b>	1. Anleihen	385.202.077,80	481.796.773,10
			<i>davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr</i>	76.565.650,53	96.594.801,39
			<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	308.636.427,27	385.201.971,71
			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	2.412,00
			<i>davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr</i>	0,00	2.412,00
			3. sonstige Verbindlichkeiten	3.079.701,25	3.830.813,79
			<i>davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr</i>	3.079.701,25	3.830.813,79
			<i>davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr</i>	<b>388.281.779,05</b>	<b>485.629.998,89</b>
			<i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>	79.645.351,78	100.428.027,18
				308.636.427,27	385.201.971,71
<b>Summe Aktiva</b>	<b>406.079.471,29</b>	<b>505.804.729,92</b>	<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>13.916.067,00</b>	<b>17.405.754,00</b>
			<b>Summe Passiva</b>	<b>406.079.471,29</b>	<b>505.804.729,92</b>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

Blue Danube Loan Funding GmbH

1.1.2024 bis 31.12.2024

	2024 EUR	2023 EUR
<b>1. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
a) übrige	<b>9.174.713,02</b>	<b>10.415.232,02</b>
<b>2. Zwischensumme aus Z 1 bis 1 (Betriebsergebnis)</b>	<b>-9.174.713,02</b>	<b>-10.415.232,02</b>
<b>3. Erträge aus anderen Wertpapieren</b>	<b>75.503,52</b>	<b>19.139,45</b>
<b>4. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>32.659.341,06</b>	<b>39.206.759,96</b>
<b>5. Erträge aus dem Abgang von und der Zuschreibung zu Finanzanlagen und Wertpapieren des Umlaufvermögens</b>	<b>49.573,72</b>	<b>184.056,07</b>
<b>6. Aufwendungen aus Wertpapieren des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>3.398,07</b>
davon Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	3.398,07
<b>7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>22.287.298,67</b>	<b>27.547.956,24</b>
<b>8. Zwischensumme aus Z 3 bis 7 (Finanzergebnis)</b>	<b>10.497.119,63</b>	<b>11.858.601,17</b>
<b>9. Ergebnis vor Steuern (Summe aus Z 2 und Z 8)</b>	<b>1.322.406,61</b>	<b>1.443.369,15</b>
<b>10. Steuern vom Einkommen</b>	<b>144.082,40</b>	<b>162.103,97</b>
davon latente Steuern	88.867,40	102.427,97
<b>11. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>1.178.324,21</b>	<b>1.281.265,18</b>
<b>12. Jahresüberschuss</b>	<b>1.178.324,21</b>	<b>1.281.265,18</b>
<b>13. Jahresgewinn</b>	<b>1.178.324,21</b>	<b>1.281.265,18</b>
<b>14. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr</b>	<b>2.595.560,36</b>	<b>1.364.295,18</b>
<b>15. Bilanzgewinn</b>	<b>3.773.884,57</b>	<b>2.645.560,36</b>

## **Blue Danube Loan Funding GmbH**

---

### **Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

#### **Allgemeine Grundsätze**

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften des UGB unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie unter Beachtung der Generalnorm, ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens zu vermitteln, aufgestellt.

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 realisierten Gewinne ausgewiesen wurden. Allen erkennbaren Risiken und drohenden Verlusten wurde entsprechend Rechnung getragen.

Die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden auch bei der Erstellung des vorliegenden Jahresabschlusses beibehalten.

#### **Anlagevermögen**

##### **Finanzanlagen**

Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten angesetzt. Außerplanmäßige Abschreibungen werden nur dann vorgenommen, wenn Wertminderungen voraussichtlich von Dauer sind. Zuschreibungen werden vorgenommen, wenn die Gründe für die Wertminderungen weggefallen sind.

##### **Umlaufvermögen**

##### **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. Im Falle erkennbarer Einzelrisiken wird der niedrigere beizulegende Wert angesetzt.

##### **Rückstellungen**

##### **Sonstige Rückstellungen**

In den sonstigen Rückstellungen wurden unter Beachtung des Vorsichtsprinzips alle im Zeitpunkt der Bilanzierung erkennbaren Risiken und der Höhe oder dem Grunde nach ungewisse Verbindlichkeiten mit den Beträgen berücksichtigt, die nach bestmöglicher Schätzung zur Erfüllung der Verpflichtung erforderlich sind.

##### **Verbindlichkeiten**

Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag unter Bedachtnahme auf den Grundsatz der Vorsicht ermittelt.

**Blue Danube Loan Funding GmbH****Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung****Entwicklung des Anlagevermögens**

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und die Aufgliederung der Jahresabschreibung nach einzelnen Posten (§ 226 Abs. 1 UGB) ist im folgenden Anlagespiegel ersichtlich:

Werte in TEUR

	Anschaffungs-/Herstellungskosten		Abschreibungen kumuliert			Buchwert
	1.1.2024	Zugänge	1.1.2024	Abschreibungen	Abgänge	1.1.2024
	31.12.2024	Abgänge	31.12.2024	Zuschreibungen		31.12.2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<b>Anlagevermögen</b>						
<b>Finanzanlagen</b>						
Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens	3.903	552	50	0	3	3.853
	3.980	475	0	46		3.980
sonstige Ausleihungen	455.153	0	0	0	0	455.153
	363.900	91.254	0	0		363.900
Summe Anlagespiegel	459.056	552	50	0	3	459.007
	367.880	91.729	0	46		367.880

**Finanzanlagen**

Dieser Posten resultiert im Wesentlichen aus der Übertragung des wirtschaftlichen Eigentums an Wohnbaudarlehen des Landes NÖ an die Gesellschaft im Dezember 2001 sowie aus der Verrechnung an das Land NÖ, die aus Überzahlungen der übertragenen Wohnbaudarlehen resultiert. Die HYPO NOE Landesbank für Niederösterreich und Wien AG ist mit der Gestion der Wohnbauförderdarlehen beauftragt und erstellt auf Grundlage einer Vereinbarung mit der Blue Danube Loan Funding GmbH einen standardisierten Servicer Report. Anhand dieses Reports werden die Zahlungen aus den Wohnbauförderdarlehen ausgewertet und in weiterer Folge in der Finanzbuchhaltung der Blue Danube Loan Funding GmbH verarbeitet. Von den sonstigen Ausleihungen in Höhe von EUR 363.899.502,75 weisen EUR 72.332.187,00 eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr auf.

**Aktive latente Steuern**

Latente Steuerschulden und Steueransprüche werden auf Basis der erwarteten Steuersätze ermittelt, die im Zeitpunkt der Erfüllung der Steuerbelastung oder -entlastung voraussichtlich Geltung haben werden.

Zwischen den unternehmensrechtlichen und steuerrechtlichen Wertansätzen bestehen folgende Unterschiedsbeträge bzw. Steuerlatenzen:

	Aktiv	Passiv	Aktiv	Passiv	Bewegungen
	31.12.2024	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2023	2024
Geldbeschaffungskosten	1.540.791,00		1.927.171,00		-386.380,00
<b>Summe aktive/passive Unterschiedsbeträge</b>	<b>1.540.791,00</b>		<b>1.927.171,00</b>		<b>-386.380,00</b>
Aktive (+) / passive (-) latente Steuerabgrenzung 23 %	354.381,93		443.249,33		-88.867,40
Latenter Steueraufwand (-) / Steuerertrag (+)	-88.867,40				

**Blue Danube Loan Funding GmbH**

Die sich aus der erstmaligen Anwendung des RÄG 2014 per 1. Jänner 2016 ergebende aktive latente Steuerabgrenzung in Höhe von EUR 1.438.441,00 wurde im Geschäftsjahr 2016 in vollem Umfang nachgeholt. Vom Bilanzgewinn ist ein Betrag in Höhe von EUR 354.381,93 gemäß § 235 Abs. 2 UGB ausschüttungsgesperrt.

**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

In den sonstigen Forderungen sind Erträge in Höhe von EUR 3.089.730,33 enthalten, die erst nach dem Bilanzstichtag zahlungswirksam werden

**Rückstellungen**

Zusammensetzung und Entwicklung der Rückstellungen:

	Stand 1.1.2024 EUR	Verwendung EUR	Zuweisung EUR	Stand 31.12.2024 EUR
<b>Rückstellungen</b>				
Steuerrückstellungen				
RST Körperschaftssteuer	18.176,00	18.176,00	0,00	0,00
sonstige Rückstellungen				
RST KCM Dynamic Value Fund	32.740,67	0,00	0,00	32.740,67
RST Rechts-u.Beratungskosten	37.500,00	35.000,00	37.500,00	40.000,00
	<u>70.240,67</u>	<u>35.000,00</u>	<u>37.500,00</u>	<u>72.740,67</u>
Summe Rückstellungen	<u>88.416,67</u>	<u>53.176,00</u>	<u>37.500,00</u>	<u>72.740,67</u>

**Verbindlichkeiten**

Die Summe der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren beträgt EUR 122.184.075,50 (Vorjahr: EUR 157.983.381,40).

Im Dezember 2001 hat die Gesellschaft eine variabel verzinsten Anleihe (Floating Rate Asset-Backed Notes) in Höhe von EUR 2.593.000.000,- mit einer Laufzeit bis 2049 am internationalen Kapitalmarkt begeben. Die Tilgung erfolgt in 2 halbjährlichen unterschiedlich hohen Raten jeweils im Mai und November eines jeden Jahres. Unter den sonstigen Verbindlichkeiten wird mit EUR 3.079.701,25 der abgegrenzte Zinsaufwand der Anleihe ausgewiesen, welcher erst nach dem Stichtag zahlungswirksam wird.

**Verwendung von Finanzinstrumenten**

Die derivativen Finanzinstrumente umfassen einen Zinsswap über einen Nominalwert zum 31.12.2024 in Höhe von MEUR 385, der eine Laufzeit bis 2049 hat ( VJ: MEUR 482).

Der present value beträgt zum 31.12.2024 in Summe MEUR -37.

Da der Zinsswap mit dem abgesicherten Grundgeschäft eine Bewertungseinheit bildet, ist das Derivat nicht gesondert zu bewerten und bilanzieren.

**Blue Danube Loan Funding GmbH**

---

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

**Sonstige Angaben**

Es wurde keine Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen oder Personen abgeschlossen.

**Organe und Arbeitnehmer der Gesellschaft**

Im Geschäftsjahr waren folgende Personen als Geschäftsführer tätig:

Mag. Ernst Kattner  
Mag. Peter Klingenstein

Im Geschäftsjahr waren folgende Personen als Aufsichtsräte tätig:

Dkfm. Herbert Höck, Vorsitzender  
Mag. Gottfried Schellmann, Stellvertreter des Vorsitzenden  
Dr. Andreas Staribacher, Mitglied  
Dr. Wolfgang Schwackhöfer, Mitglied

Für die Aufsichtsratsmitglieder wurde ein Honorar von EUR 5.000,00 rückgestellt.

**Zahl der Arbeitnehmer**

Die Gesellschaft beschäftigte wie im Vorjahr keine Dienstnehmer.

**Aufwendungen für den Abschlussprüfer**

Die auf das Geschäftsjahr entfallenden Aufwendungen für den Abschlussprüfer KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft betragen EUR 30.000,00 (Vorjahr: EUR 30.000,00 ) und betreffen ausschließlich Prüfungsleistungen.

**Ergebnisverwendung**

Die Gesellschaft schlägt vor, vom Bilanzgewinn EUR 50.000,00 auszuschütten und den Restbetrag auf neue Rechnung vorzutragen.

St. Pölten, am 28. Mai 2025

Die Geschäftsführung

Mag. Ernst Kattner

Mag. Peter Klingenstein