

Offenlegungsbericht zum 1. Halbjahr 2023 der MLP SE

gemäß den einschlägigen Artikeln der CRR zum 30.06.2023,
veröffentlicht am 06. September 2023

Stand: 06.09.2023

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis.....	2
1 Vorbemerkungen.....	3
2 Anwendungsbereich	4
3 Offenlegung von Schlüsselparameter	5
4 Glossar	8

1 Vorbemerkungen

Die Veröffentlichung dieses Offenlegungsberichts zum Berichtsstichtag 30. Juni 2023 für das erste Halbjahr des Geschäftsjahres 2023 erfolgt gemäß des Artikel 433b der Verordnung (EU) 2019/876 (CRR II) Capital Requirements Regulation / Verordnung (EU) (im folgenden CRR genannt) des Europäischen Parlaments und des Rates vom 20. Mai 2019 zur Änderung der Verordnung (EU) Nr. 575/2013 (CRR) Der Bericht basiert auf der zum Berichtsstichtag gültigen gesetzlichen Grundlage und umfasst die Angaben und Tabelle gem. den aufsichtsrechtlichen Vorgaben.

Die MLP SE als übergeordnetes Unternehmen der MLP Finanzholdinggruppe (im folgenden MLP) publiziert neben dem jährlichen Offenlegungsbericht auch einen Offenlegungsbericht zum 1. Halbjahr (01.01.2023 bis 30.06.2023) des laufenden Geschäftsjahres (01.01.2023 bis 31.12.2023) im jeweils geforderten Umfang. Die MLP SE nimmt ihre Verpflichtung zur Erstellung des Offenlegungsberichts in aggregierter Form auf Gruppenebene in ihrer Funktion als übergeordnetes Unternehmen wahr.

MLP erstellt den Offenlegungsbericht gem. Artikel 433b CRR für kleine nicht komplexe Institute und in aggregierter Form auf Gruppenebene. Grundlage für die in diesem Bericht ausgewiesenen Werte ist der aufsichtsrechtliche Konsolidierungskreis. Die Ermittlung der Werte erfolgt in EURO gemäß dem Rechnungslegungsstandard IFRS.

Die Vorjahreswerte sind in einer separaten Spalte ausgewiesen oder in Klammern dargestellt. Mögliche auftretende Summendifferenzen sind auf Rundungsdifferenzen zurückzuführen. Der Nullausweis „0“ bedeutet, dass MLP einen Wert in dieser Position auszuweisen hat, der aber aufgrund der gewählten Einheit auf null abgerundet wird, oder null beträgt.

Die Angemessenheit und Zweckmäßigkeit der Offenlegungspraxis müssen regelmäßig überprüft werden. MLP hat hierzu Rahmenvorgaben für den Offenlegungsbericht erstellt. Die operativen Vorgaben und Verantwortlichkeiten sind zusätzlich in Arbeitsanweisungen geregelt.

Der Offenlegungsbericht zum 1. Halbjahr wird gemäß den aufsichtsrechtlichen Vorgaben auf der Internetseite der MLP SE (www.mlp-se.de) als eigenständiger Bericht unter

www.mlp-se.de/investoren/corporate-governance/offenlegung

veröffentlicht.

2 Anwendungsbereich

Der Offenlegungsbericht erfolgt gemäß § 2a Abs. 1 KWG (Waiver-Regelung) in Verbindung mit Artikel 7 Abs. 3 CRR auf einer konsolidierten Basis. In der MLP Finanzholdinggruppe (MLP FHG) ist die MLP SE als zugelassene Finanzholdinggesellschaft, der die MLP Banking AG als Einlagen- und CRR-Kreditinstitut nachgeordnet ist, das nach § 10a Abs. 2 KWG und gemäß Artikel 11 CRR aufsichtsrechtlich übergeordnete Unternehmen der Gruppe.

Mit der Zulassung der MLP SE als Finanzholdinggesellschaft im Juli 2022 ist die MLP SE 2023 erstmalig zur halbjährlichen Offenlegung verpflichtet.

Der aufsichtsrechtliche Konsolidierungskreis definiert sich gemäß § 10a KWG in Verbindung mit den Artikeln 11 ff. CRR. In der folgenden Übersicht wird der aufsichtsrechtliche Konsolidierungskreis dargestellt:

Firma	Land	Sitz	aufsichtsrechtliche Eingruppierung nach CRR und WpIG	Konsolidierung gem. Art. 18 CRR	Befreiung gem. Art. 19 CRR
MLP SE LEI: 529900M25NF9TALIWQ20	Deutschland	Wiesloch	Finanzholding CRR	X	-
MLP Banking AG	Deutschland	Wiesloch	Kreditinstitut	X	-
FERI AG	Deutschland	Bad Homburg	Finanzinstitut	X	-
FERI Trust AG (vorm. FERI Trust GmbH)	Deutschland	Bad Homburg	Wertpapierinstitut	X	-
FERI Trust (Luxembourg) S.A.	Luxemburg	Luxemburg	Finanzinstitut	X	-
AIF Register Treuhand GmbH	Deutschland	Bad Homburg	Finanzinstitut	-	X'
Feri (Schweiz) AG	Schweiz	Zürich	Finanzinstitut	-	X'
Feri Private Equity GmbH & Co. KG	Deutschland	München	Finanzinstitut	-	X'
Feri Private Equity Nr.2 GmbH & Co KG	Deutschland	München	Finanzinstitut	-	X'
FPE Private Equity Koordinations GmbH	Deutschland	München	Finanzinstitut	-	X'
FPE Private Equity Beteiligungs-Treuhand GmbH	Deutschland	München	Finanzinstitut	-	X'
FPE Direct Coordination GmbH	Deutschland	München	Finanzinstitut	-	X'

Im aufsichtsrechtlichen Konsolidierungskreis macht MLP von der Befreiung nach Artikel 19 Absatz 1 CRR Gebrauch. Diesbezüglich wurden die oben ausgewiesenen Gesellschaften von der Konsolidierung ausgenommen, die Tochterunternehmen sind und deren Gesamtsumme der Vermögenswerte und außerbilanziellen Posten unter den dort genannten Beträgen liegen.

3 Offenlegung von Schlüsselparameter

Nachfolgend werden die Schlüsselparameter gem. Artikel 447 in der Tabelle EU KM1 dargestellt.

Aufgrund des halbjährlichen Offenlegungsintervalls, werden in der Tabelle EU KM1 gem. Durchführungsverordnung die Referenzzeitpunkte T, T-2 und T-4 ausgewiesen. (Die Referenzzeitpunkte T-1 und T-3 beziehen sich auf ein quartärlisches Offenlegungsintervall)

Tabelle EU KM1 – Schlüsselparameter

		a	b	c	d	e
Angabe in TEUR		30.06.2023	T-1	31.12.2022	T-3	30.06.2022
Verfügbare Eigenmittel (Beträge)						
1	Hartes Kernkapital (CET1)	351.679		321.289		310.646
2	Kernkapital (T1)	351.679		321.289		310.646
3	Gesamtkapital	351.679		321.289		310.646
Risikogewichtete Positionsbeträge						
4	Gesamtrisikobetrag	1.787.017		1.601.794		1.707.275
Kapitalquoten (in % des risikogewichteten Positionsbetrags)						
5	Harte Kernkapitalquote (CET1-Quote) (%)	19,6797		20,0580		18,1954
6	Kernkapitalquote (%)	19,6797		20,0580		18,1954
7	Gesamtkapitalquote (%)	19,6797		20,0580		18,1954
Zusätzliche Eigenmittelanforderungen für andere Risiken als das Risiko einer übermäßigen Verschuldung (in % des risikogewichteten Positionsbetrags)						
EU 7a	Zusätzliche Eigenmittelanforderungen für andere Risiken als das Risiko einer übermäßigen Verschuldung (%)	0,0000		0,0000		0,0000
EU 7b	Davon: in Form von CET1 vorzuhalten (Prozentpunkte)	0,0000		0,0000		0,0000
EU 7c	Davon: in Form von T1 vorzuhalten (Prozentpunkte)	0,0000		0,0000		0,0000
EU 7d	SREP-Gesamtkapitalanforderung (%)	10,0000		10,0000		10,0000
Kombinierte Kapitalpuffer- und Gesamtkapitalanforderung (in % des risikogewichteten Positionsbetrags)						

8	Kapitalerhaltungspuffer (%)	2,5000		2,5000		2,5000
EU 8a	Kapitalerhaltungspuffer aufgrund von Makroaufsichtsrisiken oder Systemrisiken auf Ebene eines Mitgliedstaats (%)	0,0000		0,0000		0,0000
9	Institutsspezifischer antizyklischer Kapitalpuffer (%)	0,7500		0,0000		0,0000
EU 9a	Systemrisikopuffer (%)	0,0414		0,0000		0,0000
10	Puffer für global systemrelevante Institute (%)	0,0000		0,0000		0,0000
EU 10a	Puffer für sonstige systemrelevante Institute (%)	0,0000		0,0000		0,0000
11	Kombinierte Kapitalpufferanforderung (%)	3,2914		2,5000		2,5000
EU 11a	Gesamtkapitalanforderungen (%)	13,2914		12,5000		12,5000
12	Nach Erfüllung der SREP-Gesamtkapitalanforderung verfügbares CET1 (%)	11,6797		12,0580		10,1954
Verschuldungsquote						
13	Gesamtrisikopositionsmessgröße	3.324.030		3.211.941		3.365.602
14	Verschuldungsquote (%)	10,5799		10,0029		9,2300
Zusätzliche Eigenmittelanforderungen für das Risiko einer übermäßigen Verschuldung (in % der Gesamtrisikopositionsmessgröße)						
EU 14a	Zusätzliche Eigenmittelanforderungen für das Risiko einer übermäßigen Verschuldung (%)	0,0000		0,0000		0,0000
EU 14b	Davon: in Form von CET1 vorzuhalten (Prozentpunkte)	0,0000		0,0000		0,0000
EU 14c	SREP-Gesamtverschuldungsquote (%)	3,0000		3,0000		3,0000
Anforderung für den Puffer bei der Verschuldungsquote und die Gesamtverschuldungsquote (in % der Gesamtrisikopositionsmessgröße)						

EU 14d	Puffer bei der Verschuldungsquote (%)	0,0000		0,0000		0,0000
EU 14e	Gesamtverschuldungsquote (%)	3,0000		3,0000		3,0000
Liquiditätsdeckungsquote						
15	Liquide Aktiva hoher Qualität (HQLA) insgesamt (gewichteter Wert – Durchschnitt)	902.720		1.068.005		1.126.348
EU 16a	Mittelabflüsse – Gewichteter Gesamtwert	218.888		214.642		207.984
EU 16b	Mittelzuflüsse – Gewichteter Gesamtwert	142.657		133.425		143.398
16	Nettomittelabflüsse insgesamt (angepasster Wert)	83.253		82.205		71.445
17	Liquiditätsdeckungsquote (%)	1.120,3103		1.385,9355		1.867,9752
Strukturelle Liquiditätsquote						
18	Verfügbare stabile Refinanzierung, gesamt	3.196.812		3.148.930		3.022.147
19	Erforderliche stabile Refinanzierung, gesamt	1.982.200		1.943.177		1.761.500
20	Strukturelle Liquiditätsquote (NSFR) (%)	161,2760		162,0506		171,5667

Im Berichtszeitraum war die Einhaltung der oben genannten aufsichtsrechtlichen Quoten zu jedem Zeitpunkt gewährleistet.

4 Glossar

Abs.	Absatz
AG	Aktiengesellschaft
Art.	Artikel
CET1	Common Equity Tier 1
CRR	Capital Requirements Regulation
EU	Europäische Union
gem.	gemäß
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
HQLA	high-quality liquid assets / erstklassige liquide Aktiva
IFRS	International Financial Reporting Standards
KWG	Kreditwesengesetz
MLP	MLP SE
MLP FHG	MLP Finanzholdinggruppe
Nr.	Nummer
NSFR	Net Stable Funding Ratio, deutsch: strukturelle Liquiditätsquote
S.A.	Société anonyme / vergleichbar mit der deutschen Aktiengesellschaft
SE	umgangssprachlich Europa-AG (lat. Societas Europaea)
SREP	Supervisory Review and Evaluation Process
T1	Tier 1
TEUR	Tausend Euro
vorm.	vormals
WpIG	Wertpapierinstitutsgesetz
X	Einbeziehung in den dargestellten Konsolidierungskreis
X ¹	Befreiung gem. Art. 19 Abs 2 CRR
-	entfällt
§	Paragraf
%	Prozent