

Lösungsmatrix

1.1 Bankwirtschaft (3 Fallstudien)			
1. Fallstudie: Konto - Notaranderkonto, Tod des Kontoinhabers, Erbschaftsteuer			
1.1	Kontobezeichnung eines Notaranderkontos	BBL I	Box 1: 1.3/3
1.2	Vollmacht für ein Notaranderkonto	BBL I	Box 1: 1.3/4
1.3.1	Tod des Notars - Kontoverfügungen	BBL I	Box 1: 1.6/7
1.3.2	Legitimation des Erben	BBL I	Box 1: 1.6/5
1.4	Bezahlung der Bestattungskosten	BBL I	Box 1: 1.6/6
1.5.1	Tätigkeiten bei der Meldung des Todes eines Kunden	BBL I	Box 1: 1.6/5
1.5.2	Erbschaftsteuermeldung (Was ist zu melden?)	BBL I	Box 1: 1.6/9
1.5.3	Erbschaftsteuermeldung (Warum ist zu melden?)	BBL I	Box 1: 1.6/9
1.5.4	Erbschaftsteuermeldung (Bis wann ist zu melden?)	BBL I	Box 1: 1.6/8
2. Fallstudie: Wertpapiere - WpHG, KGV (Aktien), Div.rendite, Komm.- u. Festpreisgeschäft, Limit			
2.1	Nach WpHG zu erfragende Informationen	BBL III	Box 3: 3.6/4
2.2.1	Kurs-Gewinn-Verhältnis berechnen	BBL III	Box 3: 3.4/33
2.2.2	Kurs-Gewinn-Verhältnis interpretieren	BBL III	Box 3: 3.4/33
2.2.3	Dividendenrendite berechnen	BBL III	Box 3: 3.4/33
2.2.4	Dividendenrendite interpretieren	BBL III	Box 3: 3.4/33
2.3	Kommissions- und Festpreisgeschäft im Vergleich	BBL III	Box 3: 3.6/16
2.4.1	Warum macht ein Kurslimit bei Aktienkauf Sinn?	BBL III	Box 3: 3.6/9
2.4.2	Gültigkeit einer limitierten Kauforder	BBL III	Box 3: 3.6/9
2.5	Wann erlöschen limitierte Kauforder vorzeitig?	BBL III	Box 3: 3.6/9
2.6	WP-Abrechnung (Mindestgebühren) → siehe Anleihen	BBL III	Box 3: 3.2/16
2.7	Dividendenzahlung und allg. Verlustverrechnungstopf	BBL IV	Box 4:4.2/23 - 4.2/28
3. Fallstudie: Baufinanzierung - Beleihungswert, monatl. Belastung, Buch-GS, Kdg.recht nach 10 Jahren			
3.1	Kreditbedarf ermitteln	BBL V	Box 5: 6.4
3.2	Höhe der Grundschuld bestimmen	BBL V	Box 5: 6.4/33
3.3	Annuität berechnen	BBL V	Box 5: 6.4/29
3.4	monatl. Belastung und Mieteinkünfte gegenüberstellen	BBL V	Box 5: 6.4/29
3.5	Übertragung des freien Teils einer Grundschuld	BBL V	Box 5: 6.4/18
3.6	Kündigungsrecht nach 10 Jahre bei Kreditverträgen	BBL V	Box 5: 6.1/10
3.7	dingliche und persönliche Zwangsvollstreckungsklausel	BBL V	Box 5: 6.4/22
3.8	Sicherungszweckerklärung	BBL V	Box 5: 6.4/20 + 6.4/21
3.9	Vorteile eines Bausparvertrages	BBL II	Box 2: 2.3/5

1.2 Bankwirtschaft (26 Aufgaben)			
1	Vollmacherteilung für einen Minderjährigen	BBL I	Box 1: 1.1/27
2	Gemeinschaftskonto mit Einzelverfügung	BBL I	Box 1: 1.1/22
3	Kontoeröffnung mit Einzelprokura	AWL-Recht III BBL I	Box 8: 3.5/11 + 3.5/17 + 3.5/18 Box 1: 1.9/12
4	Ausführungsfrist: beleghafte Überweisung	BBL II	Box 2: 2.1/8
5	Verwendung von Bankkarte und Kreditkarte	BBL II BBL II	Box 2: 2.1/25 + 2.1/26 Box 2: 2.1/29 + 2.1/30
6	Ablaufschema SEPA-Basis-Lastschriftverfahren	BBL II	Box 2: 2.1/14 - 2.1/16
7	Devisentermingeschäft: Terminkurs (Deport)	BBL IV	Box 4: 5.2/7
8	Incoterms: FOB	BBL IV	Box 4: 5.1/5
9	Scheckankaufskurs bzw. Sichtkurs	BBL IV	Box 4: 5.2/5
10	Rechtsnatur des Sparbuchs	BBL II	Box 2: 2.2/5
11	Aktienanleihe:	BBL IV	Box 4: 4.3/20 + 4.3/24 + 4.3/25
12	Erfüllungsvaluta	BBL III	Box 3: 3.2/12
13	Aktienanleihe berechnen	BBL IV	Box 4: 4.3/20 + 4.3/24 + 4.3/25
14	Kapitalerhöhung gegen Einlagen	BBL III	Box 3: 3.4/18
15	Dividendennachteil berechnen	BBL III	Box 3: 3.4/22
16	Steuern: mit FSA und Verrechnungstöpfen	BBL IV	Box 4: 4.2/23 + 4.2/29
17	Investmentfonds: gesetzl. Anlegerschutzbestimmungen	BBL III	Box 3: 3.5/3
18	Kapitaldienstfähigkeit ermitteln	BBL V	Box 5: 6.1
19	Bankauskunft	BBL I	Box 1: 1.7/1
20	Schufa: Welche Daten werden gespeichert?	BBL I	Box 1: 1.1/15
21	Verpfändung einer Bundesanleihe	BBL V	Box 5: 6.3/11
22	Grunderwerbsteuer	BBL V	Box 5: 6.4/39
23	Einsichtnahme in das Grundbuch	BBL V	Box 5: 6.4/11
24	Abteilung III: dinglicher Zinssatz	BBL V	Box 5: 6.4/22
25	selbstschuldnerische Höchstbetragsbürgschaft	BBL V	Box 5: 6.3/2
26	Sicherungsübereignung	BBL V	Box 5: 6.3/17

2 Wirtschafts- und Sozialkunde (30 Aufgaben)			
1	Prokura	AWL-Recht III	Box 8: 3.5/18
2	Rechtshandlungen eines Prokuristen	AWL-Recht III	Box 8: 3.5/14 + 3.5/18 + 3.5/20
3	Nachhaftung eines ausscheidenden OHG-Gesellschafters	AWL-Recht III	Box 8: 3.6/4
4	Kaufvertrag: Antrag und Annahme	AWL-Recht III	Box 8: 3.1/1 + 3.1/3
5	AGBs als Vertragsbestandteil	AWL-Recht III	Box 8: 3.2/3
6	beschränkte Geschäftsfähigkeit	AWL-Recht II	Box 7: 2.4/11
7	Zweck des Bundesdatenschutzgesetzes	AWL-Recht II	Box 7: 2.7/1
8	Ökologische Ziel in Unternehmen		
9	Jugend- und Auszubildendenvertretung	AWL-Recht I	Box 6: 1.6/11
10	gesetzl. Regelungen im Rahmen der Beschäftigung	AWL-Recht I	Box 6: 1.3/2 + 1.6/1 + 1.2/4
11	Ablauf der Probezeit in der Ausbildung	AWL-Recht I	Box 6: 1.3/3
12	Urlaubsanspruch nach BurlG	AWL-Recht I	Box 6: 1.1/5
13	Ablauf einer Tarifverhandlung	AWL-Recht I	Box 6: 1.5/10
14	Ärztl. Behandlungskosten (Kein Arbeitsweegeunfall!)	AWL-Recht II	Box 7: 2.1/8 + 2.1/24
15	Beitragsberechnung zur Arbeitslosenversicherung	AWL-Recht II	Box 7: 2.1/18
16	Werbungskosten	BBL IV	Box 4: 4.2/4
17	Marktanteil und Marktpotential	AWL-Recht III	Box 8: 3.8/4
18	Marktforschung	AWL-Recht III	Box 8: 3.8/2
19	soziale Marktwirtschaft	AWL-VWL I	Box 11: 1.1/6
20	unvollkommener Markt	AWL-VWL I	Box 11: 1.1/18
21	Nachfragerückgang (Substitutionsgut)	AWL-VWL I	Box 11: 1.1/26
22	Elastizität von Angebot und Nachfrage	AWL-VWL I	Box 11: 1.1/12 - 1.1/15
23	Nachfrageüberschuss	AWL-VWL I	Box 11: 1.1/38
24	Folgen von Inflation	AWL-VWL II	Box 12: 1.8/14
25	Fiskalpolitik - Konjunkturbelebung	AWL-VWL II	Box 12: 1.9/20
26	erweiterter Wirtschaftskreislauf	AWL-VWL I	Box 11: 1.3/1 - 1.3/5
27	Lohnquote	AWL-VWL I	Box 11: 1.3/17
28	Konjunkturzyklus: Rezession	AWL-VWL I	Box 11: 1.4/2 + 1.4/8
29	Außenwert des Geldes: Aufwertung des EUR	AWL-VWL II	Box 12: 1.10/6
30	Ziel der EZB	AWL-VWL II	Box 12: 1.9/3 + 1.9/5

3 Rechnungswesen und Steuerung (28 Aufgaben)			
1	Grundlagen Buchungssätze inkl. USt.	Rewe I	Box 9: 1.7/1 - 1.7/3
2	Grundlagen Buchungssätze inkl. USt.	Rewe I	Box 9: 1.7/1 - 1.7/3
3	Verkauf eines Anlagegutes zum Restbuchwert	Rewe I	Box 9: 1.8/12
4	Aufwand und Ertrag	Rewe I	Box 9: 1.1/14
5	Buchung des Kaufs einer Bundesanleihe	Rewe I	Box 9: 1.1/14
6	Berechnung des ausmachenden Betrages	BBL III	Box 3: 3.2/12 + 3.2/13
7	Rückstellungen	Rewe II	Box 10: 1.11/17
8	EWB und PWB	Rewe I	Box 9: 1.9/8 + 1.9/9
9	EWB auflösen: Abschluss des Insolvenzverfahrens	Rewe I	Box 9: 1.9/13
10	Abschreibung auf Sachanlagen (Finanzbuchhaltung)	Rewe I	Box 9: 1.8/3
11	Abschreibung auf Sachanlagen (Controlling)	Rewe II	Box 10: 2.1/4
12	Grundbegriffe: Kosten und Erlöse	Rewe II	Box 10: 2.1/4
13	Marktzinsmethode: Konditionenbeitrag Aktiv	Rewe II	Box 10: 2.3/3 + 2.3/10
14	Grundlagen der Marktzinsmethode	Rewe II	Box 10: 2.3/3 - 2.3/5
15	Zinskosten berechnen	Rewe II	Box 10: 2.3/7
16	Deckungsbeitrag I berechnen	Rewe II	Box 10: 2.5/2 + 2.5/4
17	fixe und variable Kosten	Rewe II	Box 10: 2.1/10
18-21	Gesamtbetriebskalkulat. (→ Formelsammlung S. 6!)	Rewe II	Box 10: 2.2/3 - 2.2/5
22- 26	Kennzahlen (→ Formelsammlung S. 4 + 5!)		
27	gesetzliche Rücklage	Rewe II	Box 10: 1.13/5
28	Berechnung des EK nach Gewinnverwendung	Rewe II	Box 10: 1.13/1 + 1.13/11