

Anlage D3b und E3b

zur Verordnung der Finanzmarktaufsichtsbehörde (FMA) zum Vermögens-, Erfolgs- und Risikoausweis (Vermögens-, Erfolgs- und Risikoausweis-Verordnung – VERA-V)

Risikoausweis Auslandstochterbanken

Zinsrisiko

gemäß § 13 Abs. 1 und 2 VERA-V

A. Zinsrisiko Bankbuch

A.1. Aufsichtliche Ausreißertests

		Barwertänderung bei angenommener Zinsänderung
A.1.1	Paralleler Aufwärtsschock	
A.1.2	Paralleler Abwärtsschock	
A.1.3	Steepener Schock (steiler werdende Zinskurve)	
A.1.4	Flattener Schock (flacher werdende Zinskurve)	
A.1.5	Aufwärtsschock bei den kurzfristigen Zinsen	
A.1.6	Abwärtsschock bei den kurzfristigen Zinsen	

		Änderung im Nettozinsertrag bei angenommener Zinsänderung
A.1.7	Paralleler Aufwärtsschock	
A.1.8	Paralleler Abwärtsschock	

A.2. Allgemeine Angaben zur Ablaufbilanz

Methode der Risikoberechnung	<i>[1 – Zinsbindungsmethode; 2 – Durationsmethode]</i>
Währung [gemäß ISO Code Tabelle]	

A.3. Aktiva

Zinsbindungsmethode	bis 1 Monat (M)	> 1 bis 3 M	> 3 bis 6 M	> 6 M bis 1 Jahr (J)	> 1 bis 2 J	> 2 bis 3 J	> 3 bis 4 J	> 4 bis 5 J	> 5 bis 7 J	> 7 bis 10 J	> 10 bis 15 J	> 15 bis 20 J	über 20 J
Durationsmethode	bis 1 M	> 1 bis 3 M	> 3 bis 6 M	> 6 M bis 1 J	> 1 bis 1,86 J	> 1,86 bis 2,72 J	> 2,72 bis 3,55 J	> 3,55 bis 4,33 J	> 4,33 bis 5,79 J	> 5,79 bis 7,72 J	> 7,72 bis 10,38 J	> 10,38 bis 12,46 J	über 12,46 J
Summe Aktiva													

A.4. Passiva

Zinsbindungsmethode	bis 1 Monat (M)	> 1 bis 3 M	> 3 bis 6 M	> 6 M bis 1 Jahr (J)	> 1 bis 2 J	> 2 bis 3 J	> 3 bis 4 J	> 4 bis 5 J	> 5 bis 7 J	> 7 bis 10 J	> 10 bis 15 J	> 15 bis 20 J	über 20 J
Durationsmethode	bis 1 M	> 1 bis 3 M	> 3 bis 6 M	> 6 M bis 1 J	> 1 bis 1,86 J	> 1,86 bis 2,72 J	> 2,72 bis 3,55 J	> 3,55 bis 4,33 J	> 4,33 bis 5,79 J	> 5,79 bis 7,72 J	> 7,72 bis 10,38 J	> 10,38 bis 12,46 J	über 12,46 J
Summe Passiva													