

Inhaltsverzeichnis

- A. Einführung1
 - I. Hintergrund.....1
 - II. Derivate.....3
 - 1. Allgemein3
 - 2. Rechtliche Behandlung5
 - III. Erscheinungsformen8
 - 1. Future / Forward8
 - 2. Option9
 - 3. Swap 10
- B. Die Eigenmittelunterlegungspflicht 13
 - I. Allgemeines 13
 - 1. Prinzipien der Eigenmittelanforderungen 13
 - 2. Risiken aus Derivaten..... 14
 - 3. Anrechnung als Eigenmittel 16
 - II. Adressrisiken 17
 - 1. Übersicht 17
 - 2. Bemessungsgrundlage 19
 - 3. Gewichtung..... 30
 - 4. Verbriefungen..... 38
 - III. Marktrisiko 42
 - 1. Berücksichtigung von Derivaten 43
 - 2. Fremdwährungs-Risikopositionen 45

3. Rohwaren-Risikopositionen	47
4. Handelsbuch-Risikopositionen	49
5. Andere Marktrisikopositionen	54
6. Eigene Risikomodelle	55
IV. Operationelles Risiko	56
C. Offenlegungsanforderungen	59
D. Ausblick	61
Anhang A: Beispielrechnungen	VII
Anhang B: Tabellen	XVIII
Anhang C: Formeln und Herleitungen	XXIV
Literaturverzeichnis	XXXVII