

# Band 3: Fallstudien mit Lösungen

## (6. Auflage)

Fallstudie 1:	Methoden zur Ermittlung des Konditionsbeitrags-Barwertes .....	1
Fallstudie 2:	Immunisierung des Zinsspannenrisikos mit Zinsswaps .....	7
Fallstudie 3:	Capital Asset Pricing Model (CAPM) und Eigenkapitalkosten .....	18
Fallstudie 4:	Hedging mit Caps und Floors .....	28
Fallstudie 5:	Abgrenzung von Risikobelastungsszenarien im Risikotragfähigkeitskalkül und regulatorische Erfordernisse .....	39
Fallstudie 6:	Erfolgsquellenanalyse bei schwankenden Zinssätzen .....	48
Fallstudie 7:	Leistungsstörung im Kreditgeschäft .....	62
Fallstudie 8:	Bestimmung von Markteinstandszinssätzen .....	69
Fallstudie 9:	Unexpected-Loss-Kalkulationen für das Ausfallrisiko im Kreditportfolio .....	80
Fallstudie 10:	Einsatz der ROI-Analyse im Fusions-Controlling .....	92
Fallstudie 11:	Strukturergebnisvorlauf und zinsinduziertes Marktwertisiko .....	105
Fallstudie 12:	Strukturergebnisvorlauf und Währungsrisiko .....	115
Fallstudie 13:	Berechnung des Value at Risk im analytischen Grundmodell .....	128
Fallstudie 14:	Ausfall eines Swap-Partners .....	138
Fallstudie 15:	Struktureller Gewinnbedarf und ROI-Kennzahlen .....	144
Fallstudie 16:	Ermittlung des Gesamt-Eigenmittelunterlegungserfordernisses .....	152
Fallstudie 17:	Limitsteuerung und Limitkontrolle im Handelsbereich .....	164
Fallstudie 18:	Herleitung von Zielrentabilitäten aus Kapitalmarkterfordernissen .....	173
Fallstudie 19:	Abweichungsanalyse im Zinsüberschuss-Budget .....	178
Fallstudie 20:	Berücksichtigung gespaltener Geld- und Kapitalmarktsätze im Perioden- und Barwertkalkül .....	191
Fallstudie 21:	Vergleich von Marktzinsmethode und Pool-Methode .....	207
Fallstudie 22:	Abweichungsanalyse im Produktivitätsergebnis .....	215
Fallstudie 23:	Granularität und insolvenzspezifische Verbundeffekte als Einflussgrößen für den Value at Risk des Kreditportfolios .....	233
Fallstudie 24:	Prozessorientierte Standard-Einzelkostenrechnung .....	246
Fallstudie 25:	Value at Risk für das Währungsrisiko .....	256
Fallstudie 26:	Alternative Möglichkeiten des Kreditrisikotransfers .....	265
Fallstudie 27:	Controlling-System der Express-Bank .....	276
Fallstudie 28:	Geschäftsstellenrechnung .....	285
Fallstudie 29:	Eigenkapitalbedarfsanalyse .....	295
Fallstudie 30:	IVG als Ansatz eines Wertorientierten Vergütungssystems .....	306
Fallstudie 31:	Risikoadjustierte Eigenkapitalkosten im Risiko-Chancen-Kalkül .....	315
Fallstudie 32:	Laufzeit- und Marktbewertungsmethode .....	323
Fallstudie 33:	Dimensionale Ergebnisrechnung im Bank-Controlling .....	334
Fallstudie 34:	Messung des Zinsspannenrisikos im Elastizitätskonzept .....	369

Fallstudie 35:	Kalkulation von Ausfallrisikokosten mit der optionspreistheoretischen Risikokostenmethode .....	385
Fallstudie 36:	Hedging mit Aktienindex-Futures .....	396
Fallstudie 37:	Regulatorische Behandlung des Gegenparteirisikos .....	404
Fallstudie 38:	Regulatorische Ansätze zur Behandlung des operationellen Risikos ...	421
Fallstudie 39:	Value at Risk eines Corporate-Bond-Portfolios .....	428
Fallstudie 40:	Value at Risk zinsinduzierter Marktwert Risiken .....	439
Fallstudie 41:	Integrierte Rendite-/Risikosteuerung des Zinsbuchs .....	457
Fallstudie 42:	Deckungsbeitragsrechnung im Barwertkalkül .....	471
Fallstudie 43:	Periodisierung des Konditionsbeitrags-Barwertes .....	481
Fallstudie 44:	Klassische Effektivzinsverfahren .....	492
Fallstudie 45:	Treasury-konforme Effektivzinsrechnung und Margenkalkulation .....	500
Fallstudie 46:	Grundmodell der Marktzinsmethode .....	511
Fallstudie 47:	Expected-Loss-Kalkulation für das Ausfallrisiko .....	518
Fallstudie 48:	Rating-Migrationen und Bonitätsrisikokosten .....	527
Fallstudie 49:	Kalkulation des Treasury-Erfolgs im Wertbereich .....	535
Fallstudie 50:	Berücksichtigung von Liquiditätserfordernissen im Marktzinsmodell .....	551
Fallstudie 51:	Erweiterte ROI-Analyse anhand der UBS-Konzernrechnung .....	558
Fallstudie 52:	Währungstransformationsbeitrag .....	573
Fallstudie 53:	ROI-Schema und vertikale Erweiterungen .....	580
Fallstudie 54:	Risikoadjustierte Kennzahlensystematik .....	593
Fallstudie 55:	Konzept der Finanzbewirtschaftung bei der UBS .....	601
Fallstudie 56:	Determinanten des Währungsrisikos .....	611
Fallstudie 57:	Risikostatus und Risikolimits auf Gesamtbank- und Geschäftsbereichsebene .....	622
Fallstudie 58:	Der Ergebniswürfel .....	631
Fallstudie 59:	Kostenorientierte Mindestmargenkalkulation .....	640
Fallstudie 60:	Anwendungsvoraussetzungen für die Verwendung eines analytisch ermittelten Value at Risk .....	657
Fallstudie 61:	Aufsichtsrechtliche Erfassung des Liquiditätsrisikos .....	665
Fallstudie 62:	Alternative Verfahren der Risikokapitalallokation .....	678
Fallstudie 63:	Eigenmittelunterlegung des Marktrisikos .....	691
Fallstudie 64:	Strategische Geschäftsfeldplanung .....	711
Fallstudie 65:	Behandlung eigener Aktien am Beispiel der UBS .....	723
Fallstudie 66:	Strukturelle Reihenfolge der Fallstudien gemäß Gliederungslogik im „Ertragsorientierten Bankmanagement“ .....	734