

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 Nettozinsenertrag bei angenommener Zinsänderung
A.1.7	Paralleler Aufwärtsschock	
A.1.8	Paralleler Abwärtsschock	

A.2. Allgemeine Angaben zur Ablaufbilanz

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

