

Risiko von Kreditbewertungsanpassungen (CVA-Risiko)

Entwurfs-Version vom Juli 2022

Definition des CVA-Risikos: ERV Art. 48 Abs. 3

Unterlegung des CVA-Risikos: ERV Art. 77g bis 77j, und KreV-FINMA Art. 153 bis 154.

ID	Label	Bezeichnung	Rechtliche Hinweise und Kommentare
Zeilen			
1	Simplified approach for CVA	Vereinfachter Ansatz für CVA-Risiken	ERV Art. 77i
1.1	Total	Total	In Spalten 6 ist das Total der RWA, d.h. das 12.5-Fache der Mindesteigenmittel nach dem vereinfachten Ansatz für CVA-Risiken einzutragen, Berechnung nach ERV Art. 77i.
1.2	Aggregate gross notional amount of non-centrally cleared derivatives	Gesamtbruttonominalwert der nicht über eine zentrale Gegenpartei gehandelten Derivate	Banken, die den vereinfachten Ansatz anwenden, tragen in Spalte 4 den aggregierten Bruttonominalwert der nicht über eine zentrale Gegenpartei gehandelten Derivate ein. Dieser darf maximal 125 Mrd. CHF betragen (ERV Art. 77i).
2	Reduced basic approach for CVA	Reduzierter Basisansatz für CVA-Risiken	ERV Art. 77h Abs. 1 Bst. a Diese Tabelle ist von Banken auszufüllen, die ihre RWA für das CVA-Risiko ganz oder teilweise nach dem reduzierten BA-CVA bestimmen. In die Tabelle sind nur die Beträge einzutragen, die sich aus den Netting-Sets ergeben, die unter den reduzierten BA-CVA fallen. (ERV Art. 77j Abs. 2, MAR 50.8)
2.1	Aggregation of systematic components of CVA risk	Aggregation der systematischen Komponenten des CVA-Risikos	In Spalte 5 sind die RWA unter der Annahme einer perfekten Korrelation ($\sum_c SCVA_c$) nach MAR 50.14 zu melden.
2.2	Aggregation of idiosyncratic components of CVA risk	Aggregation der idiosynkratischen Komponenten des CVA-Risikos	In Spalte 5 sind die RWA unter der Annahme einer Nullkorrelation ($\sqrt{\sum_c SCVA_c^2}$) nach MAR 50.14 zu melden.
2.3	Total	Total	Spalte 6 wird das RWA-Total unter dem reduzierten BA-CVA berechnet, d.h. $K_{reduced}$ nach MAR 50.14 multipliziert mit 12,5 und DSBA-CVA = 0,65.
3	Full basic approach for CVA	Vollständiger Basisansatz für CVA-Risiken	CERVAO Art. 77h Abs. 1 Bst. b KreV-FINMA Art. 153 bis 154 Diese Tabelle ist von Banken auszufüllen, die ihre RWA für das CVA-Risiko ganz oder teilweise nach der Vollversion des BA-CVA bestimmen. In die Tabelle sind Beträge einzutragen, die sich aus den Netting-Sets ergeben, die unter den (vollständigen oder reduzierten) BA-CVA fallen.
2.1	Aggregation of systematic components of CVA risk	Aggregation der systematischen Komponenten des CVA-Risikos	Siehe oben unter Zeile 2.1

2.2	Aggregation of idiosyncratic components of CVA risk	Aggregation der idiosynkratischen Komponenten des CVA-Risikos	Siehe oben unter Zeile 2.2
3.3	K reduced	K reduziert	Spalte 06: K_reduziert nach MAR50.14 multipliziert mit 12,5 und $DS_{BA-CVA} = 0,65$
3.4	K hedged	K abgesichert	Spalte 06: K_abgesichert nach MAR50.21 multipliziert mit 12,5 und $DS_{BA-CVA} = 0,65$
3.5	Total	Total	$= 0,25 * [RWA_K_reduziert \text{ (Zeile 3.1)}] + 0,75 * [RWA_K_abgesichert \text{ (Zeile 3.2)}]$ Spalte 6 zeigt die gesamten RWA unter dem vollen BA-CVA, die mit der obigen Formel berechnet wurden (d.h. K_voll nach MAR50.20 multipliziert mit 12,5 und $DS_{BA-CVA} = 0,65$).
4	Advanced approach for CVA (A-CVA)	Fortgeschrittener Ansatz für CVA-Risiken (F-CVA)	ERV Art. 77g Abs. 2 Bst. c und Abs. 3, sowie Art. 77j Diese Tabelle ist von Banken auszufüllen, die ihre RWA für das CVA-Risiko ganz oder teilweise nach dem F-CVA berechnen, und sie sollte nur mit den nach dem F-CVA ermittelten RWA ausgefüllt werden. Wenn Banken den F-CVA mit dem BA-CVA kombinieren, sollten sie auch Tabelle 2 oder 3 oben ausfüllen. (Anmerkung: In der Basler Rahmenvereinbarung wird F-CVA als "Standardansatz für CVA (SA-CVA)" bezeichnet).
4.1	Interest rate risk	Zinsänderungsrisiko	12,5 * Delta- und Vega-Eigenmittelanforderungen werden für jede der sechs Risikoklassen separat berechnet, mit Ausnahme des Gegenpartei-Kreditspread-Risikos, für das keine Vega-Eigenmittelanforderung besteht (siehe MAR 50.42-43, 50.45).
4.2	Foreign exchange risk	Fremdwährungsrisiko	
4.3	Reference credit spread risk	Referenz-Kreditspreadrisiko	
4.4	Equity risk	Aktienpreisrisiko	
4.5	Commodity risk	Rohstoffrisiko	
4.6	Counterparty credit spread risk	Gegenpartei-Kreditspread-Risiko	In Spalte 5 müssen die Banken die Anzahl der Gegenparteien angeben Spalte 6 zeigt das Total der RWA unter dem F-CVA.
4.7	Total (sum of rows 4.1 to 4.6)	Total (Summe der Zeilen 4.1 bis 4.6)	

Weitere Informationen finden Sie auf unserer Website unter ...:

- Letzte Umfrage-Updates
- Elektronische Formulare zum Herunterladen
- Wichtige Informationen zur Berichterstattung
- Kontakte

E_PC_CVA_Erl.fm/