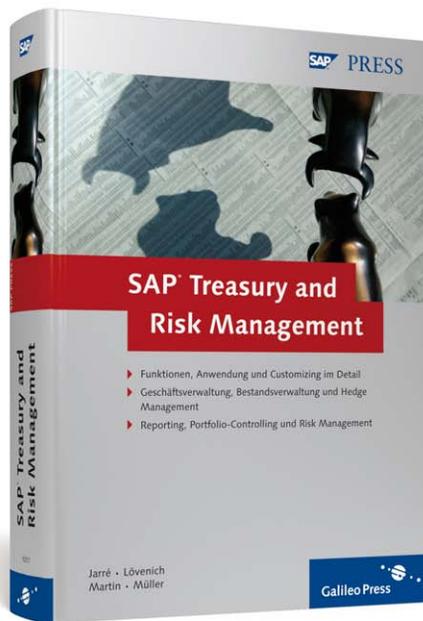


Sönke Jarré, Reinhold Lövenich,  
Andreas Martin, Klaus G. Müller

## SAP® Treasury and Risk Management



  
Galileo Press

Bonn · Boston

# Auf einen Blick

<b>1</b>	<b>Einleitung</b> .....	<b>15</b>
<b>2</b>	<b>Stammdaten</b> .....	<b>31</b>
<b>3</b>	<b>Geschäftsverwaltung</b> .....	<b>57</b>
<b>4</b>	<b>Bestandsverwaltung</b> .....	<b>143</b>
<b>5</b>	<b>Integration mit anderen Modulen</b> .....	<b>265</b>
<b>6</b>	<b>Marktdaten</b> .....	<b>311</b>
<b>7</b>	<b>Hedge Management</b> .....	<b>357</b>
<b>8</b>	<b>Reporting mit dem Informationssystem</b> .....	<b>427</b>
<b>9</b>	<b>Portfolio-Controlling mit den Analyzern</b> .....	<b>491</b>
<b>10</b>	<b>Schnittstellen und Erweiterungen</b> .....	<b>663</b>
<b>11</b>	<b>Gesetzliche Vorschriften</b> .....	<b>695</b>
<b>12</b>	<b>Integrations- und Systemwerkzeuge</b> .....	<b>705</b>
<b>A</b>	<b>Literatur</b> .....	<b>725</b>
<b>B</b>	<b>Die Autoren</b> .....	<b>726</b>
<b>C</b>	<b>Danksagung</b> .....	<b>728</b>

# Inhalt

<b>1</b>	<b>Einleitung .....</b>	<b>15</b>
1.1	Liebe Leserin, lieber Leser! .....	15
1.1.1	An wen richtet sich das Buch? .....	16
1.1.2	Die Arbeit mit diesem Buch .....	17
1.2	Themen dieses Buches .....	18
1.3	Übersicht über die Finanzinstrumente .....	22
1.3.1	OTC-Finanzinstrumente .....	23
1.3.2	Handelbare Finanzinstrumente .....	24
1.4	Geschichte des Treasury and Risk Managements .....	26
1.5	Entwicklung der Funktionen in den vergangenen Releases .....	27
1.5.1	Neuerungen zu Release SAP R/3 Enterprise 2.0 .....	28
1.5.2	Neuerungen zu Release SAP ERP 2004 .....	28
1.5.3	Neuerungen zu Release SAP ERP 6.0 .....	29
1.5.4	Ausblick .....	30
<b>2</b>	<b>Stammdaten .....</b>	<b>31</b>
2.1	Zentrale Customizing-Größen .....	32
2.1.1	Arten und Typen .....	32
2.1.2	Produktart .....	33
2.1.3	Geschäftsart .....	34
2.1.4	Buchungskreis .....	35
2.2	Produktstammdaten .....	36
2.2.1	Gattungsstammdaten erfassen .....	36
2.2.2	Customizing der Wertpapierstammdaten .....	43
2.3	Geschäftspartner .....	45
2.3.1	Hausbanken .....	45
2.3.2	Geschäftspartnerrollen .....	46
2.3.3	Standing Instructions .....	48
2.4	Organisationselemente .....	51
2.4.1	Depot .....	51
2.4.2	Positionskonto .....	53
2.4.3	Portfolio .....	53
2.4.4	Andere Organisationselemente .....	55

<b>3</b>	<b>Geschäftsverwaltung .....</b>	<b>57</b>
3.1	Geschäft .....	58
	3.1.1 Konventionen der Bedienung .....	59
	3.1.2 Einstieg in die Geschäftsverwaltung .....	63
	3.1.3 Datenbild .....	67
	3.1.4 Bewegungen .....	73
	3.1.5 Konditionen .....	78
	3.1.6 Underlying .....	87
	3.1.7 Handelbare Finanzinstrumente .....	89
	3.1.8 Feldauswahl .....	89
	3.1.9 Vorgänge .....	91
3.2	Handel .....	92
	3.2.1 Vorbereitung .....	93
	3.2.2 Entscheidungsunterstützende Werkzeuge .....	95
	3.2.3 Handelsfunktionen .....	96
	3.2.4 Ausübung von Rechten .....	100
3.3	Abwicklung .....	100
	3.3.1 Zinsanpassung .....	101
	3.3.2 Devisenkurs .....	105
	3.3.3 Korrespondenz .....	107
	3.3.4 Referenzen .....	111
	3.3.5 Abrechnung .....	112
	3.3.6 Statusverwaltung .....	112
	3.3.7 Workflow .....	114
	3.3.8 Änderungsbelege .....	115
3.4	Operatives Reporting .....	116
	3.4.1 Kontrolle .....	117
	3.4.2 Übersicht .....	119
3.5	Architektur .....	121
	3.5.1 Datenbank .....	122
	3.5.2 Application Framework .....	123
	3.5.3 Kundenspezifische Registerkarte .....	129
3.6	Spezialthemen .....	132
	3.6.1 Rollen .....	132
	3.6.2 Fazilität .....	134
	3.6.3 Spiegelgeschäfte .....	135
	3.6.4 Interner Devisenhandel .....	137
	3.6.5 Commodities .....	140

## 4 Bestandsverwaltung ..... 143

4.1	Grundlegende Begriffe .....	144
4.1.1	Externe und interne Bestände .....	144
4.1.2	Fortschreibungsart .....	147
4.1.3	Geschäftsvorfall .....	149
4.1.4	Accounting-Kreis .....	151
4.1.5	Bewertungsbereich .....	151
4.2	Externe Bestandsverwaltung .....	152
4.2.1	Depotverwaltung .....	153
4.2.2	Kapitalmaßnahmen .....	170
4.2.3	Rechte .....	176
4.2.4	Positionskontoverwaltung .....	183
4.3	Grundlagen der internen Bestandsverwaltung .....	188
4.3.1	Architektur der internen Bestandsverwaltung ..	189
4.3.2	Bewertungsbereiche definieren .....	196
4.3.3	Bewertungsklassen .....	198
4.3.4	Differenzierung .....	201
4.3.5	Bestandskennzeichen .....	208
4.3.6	Bestandsführungsverfahren .....	210
4.3.7	Abgeleitete Geschäftsvorfälle .....	215
4.4	Prozesse der internen Bestandsverwaltung .....	221
4.4.1	Stichtagsbewertung durchführen .....	221
4.4.2	Impairments und außerplanmäßige Bewertungen .....	224
4.4.3	Customizing der Bewertung .....	226
4.4.4	Abgrenzung .....	248
4.4.5	Bewertungsklassenumbuchung .....	257
4.4.6	Kontierungsreferenz-Umbuchung .....	261

## 5 Integration mit anderen Modulen ..... 265

5.1	Operativer Bewertungsbereich .....	266
5.2	Finanzbuchhaltung .....	267
5.2.1	Buchungsprozesse .....	267
5.2.2	Kontenfindung .....	276
5.2.3	Parallele Rechnungslegung in der Finanzbuchhaltung .....	285
5.2.4	Customizing der Kontenlösung .....	290
5.2.5	Customizing zur Ledgerlösung im neuen Hauptbuch .....	292

5.2.6	Customizing der Ledgerlösung mit Speziellen Ledgern .....	293
5.3	Abwicklung von Zahlungen .....	294
5.3.1	Debitorenebenbuch .....	295
5.3.2	Zahlungsanordnungen .....	297
5.3.3	In-House Cash .....	302
5.4	Cash Management .....	305
5.5	Meldewesen .....	308

**6 Marktdaten ..... 311**

6.1	Devisenkurse und Devisenswapsätze .....	311
6.2	Wertpapierkurse .....	313
6.2.1	Pflege der Wertpapierkurse .....	313
6.2.2	Kursberechnung für Anleihen .....	315
6.2.3	Lesen von Wertpapierkursen .....	317
6.3	Referenzzinsen und Zinskurven .....	318
6.3.1	Referenzzinsen .....	318
6.3.2	Zinskurven .....	320
6.3.3	Marktdatenpflege für Zinsen .....	325
6.4	Indizes .....	329
6.4.1	Aktienindizes .....	329
6.4.2	Preisindizes .....	330
6.5	Volatilitäten .....	330
6.5.1	Erste Volatilitätsdatenbank .....	332
6.5.2	Zentrale Volatilitätsdatenbank .....	334
6.5.3	Zugriffsregeln auf Volatilitäten .....	335
6.6	Korrelationen .....	338
6.7	Ablage von Barwerten .....	338
6.7.1	Barwertablage .....	339
6.7.2	Pflege von Barwerten .....	340
6.7.3	Berechnung von Barwerten .....	341
6.8	Szenarien und Marktdatenshifts .....	342
6.8.1	Szenarien .....	342
6.8.2	Marktdatenshifts .....	344
6.9	Marktdatenschnittstelle .....	345
6.9.1	Marktdatenübernahme über die Dateischnittstelle .....	346
6.9.2	Datafeed .....	349
6.9.3	Marktdatenübernahme über eine Tabellenkalkulation .....	354

<b>7</b>	<b>Hedge Management .....</b>	<b>357</b>
7.1	Vom Exposure zum Hedge Accounting .....	358
7.1.1	Überblick .....	358
7.1.2	Sicherungsplan .....	359
7.1.3	Exposure .....	361
7.1.4	Sicherungsobjekt .....	364
7.1.5	Sicherungsbeziehung .....	365
7.1.6	Effektivitätstest .....	367
7.1.7	Hedge Accounting in der Stichtagsbewertung .....	370
7.1.8	Ende der Sicherungsbeziehung .....	376
7.1.9	Nach dem Ende der Sicherungsbeziehung .....	381
7.1.10	Reporting im Hedge Management .....	383
7.2	Customizing in Hedge Management und Hedge Accounting .....	384
7.2.1	Zentrales Customizing: Hedge Management als internes »Add-on« .....	385
7.2.2	Einstellungen für die Effektivitätsprüfung .....	387
7.2.3	Einstellungen in der Bestandsverwaltung .....	397
7.3	Arten der Exposureerfassung .....	400
7.3.1	Direkte Eingabe .....	401
7.3.2	Exposure in der Geschäftserfassung des Sicherungsgeschäfts .....	401
7.3.3	Übergabe aus dem Exposure Management .....	404
7.3.4	Upload .....	404
7.3.5	Eingabe über generisches Geschäft .....	405
7.4	Exposure Management .....	406
7.4.1	Architektur .....	407
7.4.2	Customizing .....	409
7.4.3	Exposureplanungsprofil .....	412
7.4.4	Exposureerfassung, Darstellung und Versionierung .....	416
7.4.5	Exposureanalyse .....	419
7.5	Implementation Guide .....	422
7.5.1	Risikotyp und Berechnungstyp .....	423
7.5.2	Unterstützte Sicherungsinstrumente .....	425
<b>8</b>	<b>Reporting mit dem Informationssystem .....</b>	<b>427</b>
8.1	Logische Datenbanken .....	428
8.1.1	FTI_TR_DEALS .....	431
8.1.2	FTI_TR_POSITIONS .....	440

8.1.3	FTI_TR_PERIODS .....	453
8.1.4	FTI_TR_PL_CF .....	461
8.1.5	FTI_TR_CASH_FLOWS .....	463
8.1.6	Performance und Parallelisierung der logischen Datenbanken .....	464
8.1.7	Einstellungen zur Berechtigungsprüfung .....	465
8.2	SAP Queries und Rechercheberichte .....	466
8.2.1	SAP Queries .....	467
8.2.2	Rechercheberichte .....	472
8.3	LDB_PROCESS und RAPIs .....	473
8.3.1	LDB_PROCESS .....	473
8.3.2	RAPIs .....	477
8.4	SAP NetWeaver BI .....	481
8.4.1	Extraktion von Bestandsdaten .....	483
8.4.2	Extraktion von Marktdaten .....	488

## **9 Portfolio-Controlling mit den Analyzern ..... 491**

9.1	Die Analyzer-Familie .....	492
9.1.1	Market Risk Analyzer .....	493
9.1.2	Portfolio Analyzer .....	494
9.1.3	Credit Risk Analyzer .....	495
9.2	Grundlagen, Architektur, Datenhaltung .....	496
9.2.1	Grundlegende Begriffe .....	496
9.2.2	Finanzobjektbestandteile und -pflege .....	499
9.2.3	Analysemerkmale und Analysestruktur .....	504
9.2.4	Merkmale im Credit Risk Analyzer .....	523
9.2.5	Finanzobjektintegration .....	524
9.2.6	Risikoträger und generisches Geschäft .....	535
9.3	Übergreifende Steuerungs- und Strukturierungsentitäten .....	537
9.3.1	Auswertungsart und Bewertungsregel .....	537
9.3.2	Filter .....	545
9.3.3	Portfoliohierarchie .....	552
9.4	Value at Risk .....	557
9.4.1	Übersicht über die verschiedenen Verfahren ..	557
9.4.2	Kalkulation der Barwertänderungen .....	559
9.4.3	Statistikrechner .....	561
9.4.4	Risikohierarchie .....	568
9.5	Online-Analysen des Market Risk Analyzers .....	571
9.5.1	Barwertanalyse .....	571
9.5.2	Übersicht über andere Online-Analysen .....	575

9.6	Die Ergebnisdatenbank des Market Risk Analyzers und Portfolio Analyzers .....	577
9.6.1	Einführung in die Ergebnisdatenbank .....	577
9.6.2	Kennzahlen und Kennzahltypen .....	582
9.6.3	Auswertungsverfahren im Market Risk Analyzer und Portfolio Analyzer .....	587
9.6.4	Pflege der Kennzahlen und Auswertungsverfahren .....	590
9.6.5	Ermittlung der Einzelsätze und Endergebnisse .	601
9.6.6	Portfolio Analyzer: Renditemethoden und -ermittlung .....	608
9.6.7	Portfolio Analyzer: Benchmarking .....	616
9.6.8	Portfolio Analyzer: Laden von Bestandsführungsdaten .....	624
9.6.9	Analyzerinformationssystem .....	625
9.7	Credit Risk Analyzer .....	634
9.7.1	Globale Einstellungen .....	635
9.7.2	Anrechnungsbetragsermittlung .....	637
9.7.3	Limitmanagement .....	648
9.7.4	Automatische Finanzobjektintegration .....	653
9.7.5	Integrierte Einzelgeschäftsprüfung und Tagesendverarbeitung .....	654
9.7.6	Reporting .....	658
9.7.7	Weitere Funktionen und Werkzeuge .....	660
9.8	Werkzeuge – Parallelisierung .....	661

## **10 Schnittstellen und Erweiterungen ..... 663**

10.1	BAPI .....	664
10.1.1	Einführung in BAPIs .....	664
10.1.2	Finanzinstrumentenspezifische BAPIs .....	669
10.1.3	Finanzinstrumentübergreifende BAPIs .....	671
10.1.4	BAPIs für das Gesamtgeschäft .....	673
10.1.5	BAPIs für Stammdaten .....	675
10.1.6	BAPIs für Hedge Management .....	675
10.2	XI-Message .....	676
10.2.1	TreasuryDealNotification .....	677
10.2.2	Routing und Mapping in XI .....	678
10.2.3	Mapping im Zielsystem .....	681
10.3	Erweiterungen .....	685
10.3.1	Customer-Exit .....	687
10.3.2	BAdI .....	688
10.3.3	Erweiterungsspot .....	692

<b>11 Gesetzliche Vorschriften .....</b>	<b>695</b>
11.1 Sarbanes-Oxley Act .....	696
11.1.1 SAP Governance, Risk und Compliance .....	696
11.1.2 Management des internen Kontrollsystems ...	697
11.1.3 Kontrollen im Treasury .....	697
11.2 Anforderungen von Finanzbehörden .....	698
11.2.1 Der Steuerprüfer im System .....	699
11.2.2 Überlassung steuerrelevanter Daten .....	701
<b>12 Integrations- und Systemwerkzeuge .....</b>	<b>705</b>
12.1 Das Merkmalsableitungstool .....	705
12.1.1 Die Schritarten .....	706
12.1.2 Verwendung und Beispiele .....	707
12.2 Altdatenübernahme .....	710
12.2.1 Altdatenübernahme für OTC-Geschäfte .....	710
12.2.2 Altdatenübernahme für Wertpapiere .....	712
12.2.3 Altdatenübernahme für Futures und handelbare Optionen .....	716
12.2.4 Customizing der Altdatenübernahme .....	716
12.3 Initialisierung .....	718
12.3.1 Initialisierung für OTC-Geschäfte .....	719
12.3.2 Initialisierung für Wertpapiere .....	720
12.3.3 Initialisierung von Futures, handelbaren Optionen und Darlehen .....	721
12.4 Migration .....	722
12.5 Archivierung .....	723
A Literatur .....	725
B Die Autoren .....	726
C Danksagung .....	728
Index .....	729

einem entsprechenden Unterorder. Durch die Menge der in der Geschäftsverwaltung verwendeten Transaktionen wird somit der Text lesbarer. Bei einigen hiervon abweichenden Ausnahmen geben wir den Pfad mit an.

### 3.1 Geschäft

**Definition Geschäft** Ein *Geschäft* ist ein Vertrag zwischen mindestens zwei Geschäftspartnern über den Eigentumsübergang eines Finanzinstruments oder eines Rechtes in Form eines Finanzinstruments. Die Vielfalt der Finanzinstrumente spiegelt sich in den Geschäften wider. Der Aufbau der Geschäfte im Treasury and Risk Management ergibt sich aus der Beschreibung der Aktionen zu einem Geschäft und der Beschreibung der allgemeinen Bestandteile eines Geschäfts.

**Aktionen Anlegen und Bearbeiten** Die Aktionen zu einem Geschäft sind aufgeteilt in Anlegen und Bearbeiten. Beim *Anlegen* beziehen Sie sich über den Kontext Buchungskreis, Geschäftsart, Produktart, Partner sowie eventuell einige spezifische Daten auf ein Finanzinstrument. Beim *Bearbeiten* hingegen wählen Sie über den eindeutigen Schlüssel Buchungskreis und Geschäftsnummer ein existierendes Geschäft aus.

Diese beiden grundlegenden Vorgehensweisen spiegeln sich in den Transaktionen der Geschäftsverwaltung wider. Bei den meisten handelt es sich um Zwei-Bild-Transaktionen. Auf dem ersten Bild, dem *Einstiegsbild* der Geschäftserfassung oder Geschäftsbearbeitung, wird beim Anlegen der Kontext angegeben oder beim Bearbeiten das Geschäft ausgewählt. Auf dem zweiten Bild, dem *Datenbild*, werden die Geschäftsdaten eingegeben.

**Aufbau Datenbild** Da die Anzahl von Geschäftsdaten groß ist, wird das Datenbild durch *Registerkarten* strukturiert. Die meisten dieser Registerkarten enthalten die Merkmale und Kennzahlen, die bei jedem Geschäft benötigt werden und unabhängig von der Ausprägung des Finanzinstruments sind. Diese Registerkarten sind bei allen Geschäften identisch. Die Ausstattungsdaten machen jedoch das Unterscheidungskriterium der Finanzinstrumente aus. Deswegen besitzt jedes Finanzinstrument seine individuellen Registerkarten. Prinzipiell sind die Ausstattungsdaten gleich aufgebaut und basieren auf Bewegungen, Konditionen, Underlyings und/oder Stammdaten. Auf welchen dieser Angaben ein

Finanzinstrument basiert und wie die Ausprägung dieser Angaben ist, charakterisiert das Finanzinstrument.

Die Auswahl der Felder für die Dateneingabe auf den jeweiligen Registerkarten können Sie individuell aussteuern. Über Einstellungen im Customizing zur *Feldmodifikation* können Sie Einfluss darauf nehmen, ob ein Feld ausgeblendet, angezeigt, eingabebereit oder unbedingt einzugeben ist.

Feldauswahl

Ein Geschäft durchläuft durch Handelsfunktionen oder Abwicklungsfunktionen verschiedene Status. Um diese abzubilden und nachvollziehbar zu machen, gibt es Vorgänge. Zu einem Vorgang wird der Finanzstrom in Form von Bewegungen und Konditionen zugeordnet und ist somit auch nachvollziehbar.

Vorgänge

### 3.1.1 Konventionen der Bedienung

Die Transaktionen innerhalb der Geschäftsverwaltung, insbesondere die Geschäftserfassung und die Geschäftsbearbeitung, folgen für die Bedienung gewissen Konventionen. Sobald Sie diese verinnerlicht haben, ist die Bedienung selbst neuer Transaktionen relativ einfach und ohne weitere Erklärungen möglich.

Zu diesen Konventionen zählen die Verwendung von Icons auf Buttons zum schnellen Erkennen von deren Funktion, die exakte Angabe eines Datums mithilfe von Inklusiv- und Ultimokennzeichen sowie die Eingabeunterstützung mithilfe von Shortcuts für Datumsangaben und Beträge. Innerhalb dieses Abschnitts gehen wir auf diese Konventionen näher ein.

#### Verwendung von Icons

Wie in SAP-Systemen üblich, werden auch in der Geschäftsverwaltung die Buttons mit Icons versehen. In der Regel sind die Icons so aussagekräftig, dass der Sinn des Buttons ohne weiteren Text auf dem Button ersichtlich ist. Bewegen Sie den Cursor auf einen Button, wird zudem als Quick-Info ein kurzer Text mit dessen Funktion eingeblendet.

In Abbildung 3.1 sind die in der Geschäftsverwaltung gebräuchlichsten Icons dargestellt.



Abbildung 3.1 Gebräuchliche Icons in der Geschäftsverwaltung

### Datum

Inklusiv- und Ultimokennzeichen

Sowohl die Bewegungen als auch die Konditionen enthalten viele Datumsangaben. Um diese für Berechnungen eindeutig zu machen, gibt es zu einem Datumsfeld häufig ein Inklusivkennzeichen, das angibt, ob das eingegebene Datum bei der Berechnung noch zu einer Periode dazugehört oder nicht. Dazu kann es in einigen Fällen noch ein Ultimokennzeichen geben. Dieses zeigt an, ob es sich bei dem Datum um ein Monatsende handelt.

Beispiel Periodenberechnung

Das wichtigste Beispiel für die Verwendung von Inklusivkennzeichen und Ultimokennzeichen ist die Berechnung von Perioden. Wird für ein Periodenende der 30.04.2007 inklusiv und ein monatlicher Rhythmus angegeben, sind die folgenden Periodenenden 30.05.2007 inklusiv, 30.06.2007 inklusiv etc. Wird zusätzlich das Ultimokennzeichen gesetzt, wären bei einem monatlichen Rhythmus die Termine 31.05.2007 inklusiv und ultimo, 30.06.2007 inklusiv und ultimo, und die Berechnung würde sich analog fortsetzen.

[+]

#### Periodenberechnung im Februar

Bei Zinsberechnungsmethoden mit 30 Basistagen und Periodenende 28.02.2007 inklusiv wird der Februar mit 28 Tagen verzinst, bei Periodenende 28.02.2007 exklusiv und ultimo gibt es 29 Zinstage, und bei Periodenende 28.02.2007 inklusiv und ultimo wird der Februar mit 30 Tagen verzinst.

## Eingabeunterstützung

Beim Anlegen von Geschäften sind viele Felder schon mit sinnvollen Werten vorbelegt. Zum Beispiel wird der Laufzeitbeginn mit dem aktuellen Datum gefüllt. Falls in Ihrem speziellen Fall die Vorbelegung auf andere Art sinnvoller wäre, stehen hierfür teilweise BADIs zur Verfügung, teilweise kann die Vorbelegung nur über eine Modifikation des SAP-Standardcodings geändert werden. Zudem werden Vorbelegungen aus dem Customizing ausgelesen, wie z. B. die Zahlungsverbindungen aus den Standing Instructions des Geschäftspartners.

Vorbelegung

In den Benutzereinstellungen können Sie das Datumsformat (z. B. TT.MM.YYYY) einstellen. Die Eingabe eines Datums kann innerhalb der Geschäftsverwaltung absolut erfolgen. Dabei werden auch verkürzte Schreibweisen, wie z. B. 130207, als 13.02.2007 erkannt. Betriebswirtschaftlich kann sich ein Datum auch auf ein anderes Datum beziehen. So ist z. B. das Laufzeitende eines Geschäfts relativ zu seinem Laufzeitbeginn. Diese Beziehung der Datumsfelder ist auf dem Bild nicht ersichtlich, jedoch im System hinterlegt. Zur Eingabe der Richtung einer relativen Datumsangabe stehen einige *Shortcuts* zur Verfügung (siehe Tabelle 3.1).

Datum

Shortcut	Bedeutung
+	folgender Tag
++	folgender Monat
+++	folgendes Jahr
-	vorheriger Tag
--	vorheriger Monat
---	vorheriges Jahr

Tabelle 3.1 Shortcuts für Datumsangaben

Sowohl die einfache Verwendung als auch die Kombination von Shortcuts ist möglich (siehe Tabelle 3.2).

Beispiel	Bedeutung
0	derselbe Tag
+2	in zwei Tagen

Tabelle 3.2 Beispiel für Shortcuts bei Datumsangaben

Beispiel	Bedeutung
--4	vor vier Monaten
+++1++3	in einem Jahr und drei Monaten

Tabelle 3.2 Beispiel für Shortcuts bei Datumsangaben (Forts.)

**Betrag** Für Beträge können Sie im Customizing unter **Treasury and Risk Management • Transaction Manager • Übergreifende Einstellungen • Organisation • Benutzerdaten definieren** einstellen, welche Abkürzungen Sie für Tausend und Millionen verwenden wollen. Standardmäßig sind diese vorbelegt mit den in Tabelle 3.3 aufgeführten Abkürzungen.

Abkürzung	Bedeutung
T	Tausend
M	Million

Tabelle 3.3 Abkürzung für Beträge

Auch hier ist eine Kombination der Shortcuts möglich (siehe Tabelle 3.4).

Beispiel	Bedeutung
2T	2.000
5,2M	5.200.000
3M20T	3.020.000

Tabelle 3.4 Beispiel für Shortcuts bei Beträgen

Nach Drücken von **Enter** oder dem Ausführen einer Aktion wird der Shortcut umgerechnet. Sie können kontrollieren, ob dies der gewünschten Eingabe entspricht.

**Beispiel Devisen** Auch wenn die Transaktion FTR\_CREATE zur Geschäftserfassung erst im folgenden Abschnitt erklärt wird, verwenden wir ihr Datenbild schon an dieser Stelle, um ein Beispiel für die Verwendung von Shortcuts zu geben. Wir schließen ein Devisentermingeschäft am 13.02.2007 ab über den Tausch von 100000 EUR gegen USD am

13.03.2007 zum Kurs von 1,3. Dabei verwenden wir für die Valuta eine relative Datumsangabe und für den Betrag eine standardmäßige Abkürzung (siehe Abbildung 3.2).

Abbildung 3.2 Datenbild des Devisengeschäfts

### 3.1.2 Einstieg in die Geschäftsverwaltung

Der Einstieg in die Geschäftserfassung und Geschäftsbearbeitung ist über viele Transaktionen und Funktionen möglich. Je nachdem, in welchem Arbeitsschritt ein Anwender sich gerade befindet, wird er unterschiedlich vorgehen. Im Folgenden stellen wir die zentralen Transaktionen vor.

#### Geschäftserfassung

Der zentrale Einstieg in die *Geschäftserfassung* ist die Transaktion **Anlegen eines Geschäftes** (FTR\_CREATE), über die Sie für jedes in der Geschäftsverwaltung realisierte Finanzinstrument ein Geschäft anlegen können (siehe Abbildung 3.3). Darüber hinaus besitzt jedes Finanzinstrument weiterhin seine eigenen Transaktionen zum Anlegen eines Geschäftes. Diese sind aber nicht mehr im Menü aufgeführt.

Bei der Transaktion FTR\_CREATE können Sie einerseits die von Ihnen gewünschten Werte direkt über die Tastatur eingeben. Ande-

FTR\_CREATE

The screenshot shows a software interface for business entry. It consists of several sections:

- Top Section:** Five input fields labeled 'Buchungskreis', 'Produktart', 'Geschäftsart', 'Partner', and 'Kennummer'.
- Vorgaben Section:** Three input fields labeled 'GeschWährung', 'Rahmenvertrag', and 'Portfolio'.
- Externe Nummernvergabe Section:** One input field labeled 'Geschäft'.
- Vorgang Section:** Two radio buttons labeled 'Order/Fixing' and 'Vertrag', with 'Vertrag' selected.
- Vorbelegung Finanzgeschäft Section:** A dropdown menu titled 'Finanzgeschäft' with a list of options:
  - 00 Keine Vorbelegung (selected)
  - 01 Wertpapier
  - 02 Festgeld
  - 03 Kündigungsgeld
  - 04 Commercial Paper
  - 05 Finanzstrom Geschäft
  - 06 Zinsgeschäft
  - 07 Fazilität
  - 08 Devisen
  - 09 Devisenoption

Abbildung 3.3 Geschäftserfassung mit der Transaktion FTR\_CREATE

rerseits stehen Ihnen für alle Felder auch Werthilfen zur Verfügung. Über die Listbox auf der rechten Seite können Sie eine Einschränkung auf der Ebene Finanzinstrument vornehmen, woraufhin nur die für dieses Finanzinstrument relevanten Felder eingabebereit und die Werthilfen auf das Finanzinstrument eingeschränkt sind.

### Geschäftsbearbeitung

**FTR\_EDIT** Für die *Geschäftsbearbeitung* ist die Transaktion **Bearbeiten eines Geschäftes** (FTR\_EDIT) der zentrale Einstieg. Mit dieser Transaktion wählen Sie zusätzlich zu der Eingabe des Geschäfts die gewünschte Aktion aus, die Sie für das Geschäft ausführen wollen. Über die Listbox ist es Ihnen möglich, die Aktionen auf der Finanzinstrumentebene einzuschränken (siehe Abbildung 3.4).

Analog zur Geschäftserfassung mit FTR\_CREATE besitzt jedes Finanzinstrument für die jeweilige Aktion wiederum seine eigene Transaktion. Bei diesen ist das Einstiegsbild mit den Feldern **Buchungskreis** und **Geschäftsnummer** identisch. Auch diese Transaktionen können Sie nutzen, sie sind jedoch nicht im Menü aufgeführt.

### Sammelbearbeitung

Alternativ zu den zentralen oder finanzinstrumentspezifischen Einstiegstransaktionen können Sie über die *Sammelbearbeitung* in die Geschäftsbearbeitung einsteigen. Die Sammelbearbeitung zeigt eine Liste von Geschäften übersichtlich an und bietet die Möglichkeit, aus der Liste heraus in die Geschäftsbearbeitung zu verzweigen.

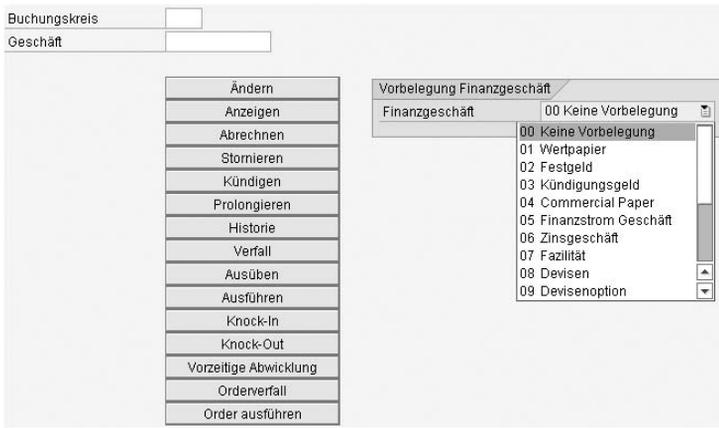


Abbildung 3.4 Geschäftsbearbeitung mit der Transaktion FTR\_EDIT

Für die verschiedenen Finanzinstrumente stehen Ihnen die folgenden Sammelbearbeitungen zur Verfügung:

- ▶ Geldhandel (TM00)
- ▶ Devisen (TX06)
- ▶ OTC-Optionen (TI91)
- ▶ Zins-Derivate (TI92)
- ▶ Futures und handelbare Optionen (TI00)
- ▶ Repos (TF00)
- ▶ Wertpapierleihe (TSL00)
- ▶ Wertpapiere (TS00)

### Zentrale Sammelbearbeitung

Zudem gibt es die zentrale **Sammelbearbeitung Geschäftsverwaltung** (FTR\_00), in der die Geschäfte finanzinstrumentübergreifend dargestellt werden. Diese Transaktion können Sie z. B. über Varianten und deren umfangreiche Selektionsmöglichkeiten (siehe Abbildung 3.5) auch für das operative Reporting verwenden.

FTR\_00

Beachten Sie für diesen Fall, dass die Merkmale der Finanzinstrumente so differenziert sind, dass sie nicht in einheitlicher Form dargestellt werden können. Daher enthält das Ergebnisbild ein Feld, in dem die wichtigsten Merkmale eines Finanzinstruments als Fließtext angegeben werden (siehe Abbildung 3.6).

**Allgemeine Abgrenzungen**

Buchungskreis  bis

Geschäft  bis

Produktart

Geschäftsart

Kennnummer Wertpapier

Depot

Laufzeitbeginn  bis

Laufzeitende  bis

Partner

Währung

Händler

Aktivstatus

Externe Referenz  bis

---

**Bestandszuordnung**

Rahmenvertrag

Fazilitätsnummer

Portfolio

Finanzprojekt

---

**Zusatzfelder**

Zuordnung

Interne Referenz

Merkmale

---

**Erfassung / letzte Änderung**

Benutzer

Datum  bis

---

**Anzeigeoptionen**

Anzeigevariante

Abbildung 3.5 Selektionsbild der zentralen Sammelbearbeitung FTR\_00

Produkt-/Geschäftstyp (Bezeichnung)	BuKr.	Geschäft	Kennnummer	Partner	Ausstattung	Finanzgeschäft
Aktie-Kauf	0001	31	100	DEUBA	10.000,00000	Stücke 30.000000 EUR
Investmentzertifikat-Kauf	0001	233	588802	HOELZI	12.500,00000	Stücke 43.900000 EUR
Anleihe-Kauf	0001	1	768957	BPI	EUR 10.000,00-	112.200000%
Anleihe-Emission: Platzierung	0001	101	BONDLARS EMIS	DEUBA	EUR 1.000.000,00 +	60.0000000%
Anleihe mit Ratentilgung-Kauf	0001	9	ABSMBSLARS	DEUBA	EUR 916.666,67 -	80.0000000%
Optionsschein auf Index-Kauf	0001	181	111111	DEUBA	10,00000	Stücke 100.000000 EUR
Festgeld-Anlage	0001	79		DEUBA	EUR 1.000.000,00 -	4.00000000 %
Kündigungsgeld-Anlage	0001	116		DEUBA	EUR 100.000,00 -	2.00000000 %
Commercial Paper-Kauf	0001	151		DEUBA	EUR 925.925,93 -	4.00000000 % Yield
Finanzstrom-Geschäft-Anlage	0001	156		DEUBA	EUR 10.000,00 -	
Zinsgeschäft-Anlage	0001	12		DEUBA	EUR 1.000.000,00 -	4.00000000 % endf.Tilg.
Fazilität-vergeben	0001	186		DEUBA	Limit: EUR 100.000.000,00 Frei(+)/Überschr.(-): EUR 100.000.000,00	
Devisen-Devisengeschäft	0001	21		DEUBA	EUR 1.000.000,00 +	1,180000000
CAP/FLOOR-Kauf	0001	272		DEUBA	2,50000000 %	10.000,00 EUR
SWAP-Tausch	0001	7		DEUBA	Payerswap	0,00 USD 12,00000000 % <LIBORUSD01> + 1
FRA-Kauf	0001	546		DEUBA	1.000.000,00 EUR	3,00000000 % EUR_01_M_M 01.09.2006
Futures-Open-Geschäft	0001	4	1234L	102	Kauf Optionen/Futures	EUR 1.000.000,00 - 12,000000 Stücke
Repos-reverse Repo	0001	5	400000	102	rev. Repo: Forward Verkauf	1.010.000,00 EUR
Handelbare Optionen-Open-Geschäft	0001	189	75B	DEUBA	Kauf Optionen/Futures	1.200.000.000,00 EUR
OTC Optionen-Kauf	0001	8		DEUBA	EUR 15.000.000,00 -	1.150000000 Put
OTC Optionen-Kauf	0001	13		DEUBA	Tausch für die SwZinsswap (IRS)	10000.00 EUR
Wertpapierleihe-Verleihe	0001	32	100	DEUBA	64.000,00 EUR	1,00000000 %

Abbildung 3.6 Ergebnisbild der zentralen Sammelbearbeitung FTR\_00

## Schnellerfassung

Für einige Finanzinstrumente werden auch *Schnellerfassungen* angeboten. In diesen werden die Daten des Einstiegsbildes und des Datenbildes zu einem Bild zusammengefasst. Dabei sind sowohl die eingebbaren Daten als auch die Funktionalität eingeschränkt, so dass Sie mit der Schnellerfassung einfache »Standardgeschäfte« anlegen können.

Folgende Transaktionen für Schnellerfassungen stehen Ihnen zur Verfügung:

- ▶ Festgeld-Schnellerfassung (TM0F)
- ▶ Kündigungsgeld-Schnellerfassung (TM1F)
- ▶ Commercial-Paper-Schnellerfassung (TM3F)

## Schnellbearbeitung

Für die Finanzinstrumente Festgeld und Kündigungsgeld wird mit der Transaktion **Geldhandel: Schnellbearbeitung** (TM20) eine *Schnellbearbeitung* angeboten. Auf einem Bild werden mehrere Festgelder und Kündigungsgelder angezeigt, und Sie können Betrag, Zinssatz, Laufzeitende, Zinsbehandlung bei Prolongation und Zinskapitalisierung ändern.

### 3.1.3 Datenbild

Nach dem Einstieg in die Geschäftserfassung oder die Geschäftsbearbeitung gelangen Sie auf das *Datenbild*. Dieses besitzt für alle Finanzinstrumente den gleichen Aufbau. Oben wird der Kopf des Geschäfts angezeigt, je nach Finanzinstrument mit den Informationen zum Buchungskreis, der Geschäftsnummer, dem Vorgang, der Produktart, der Geschäftsart und der Wertpapierkennnummer (siehe Abbildung 3.7).

Aufbau Datenbild

Darunter befinden sich die Registerkarten. Prinzipiell besitzen alle Geschäfte dieselben Registerkarten, es werden jedoch nur die Registerkarten angezeigt, die für das Finanzinstrument benötigt werden. So wird z. B. die Registerkarte **Zinsanpassung** nur bei Finanzinstrumenten mit variabler Verzinsung angezeigt und bei den übrigen Finanzinstrumenten ausgeblendet.

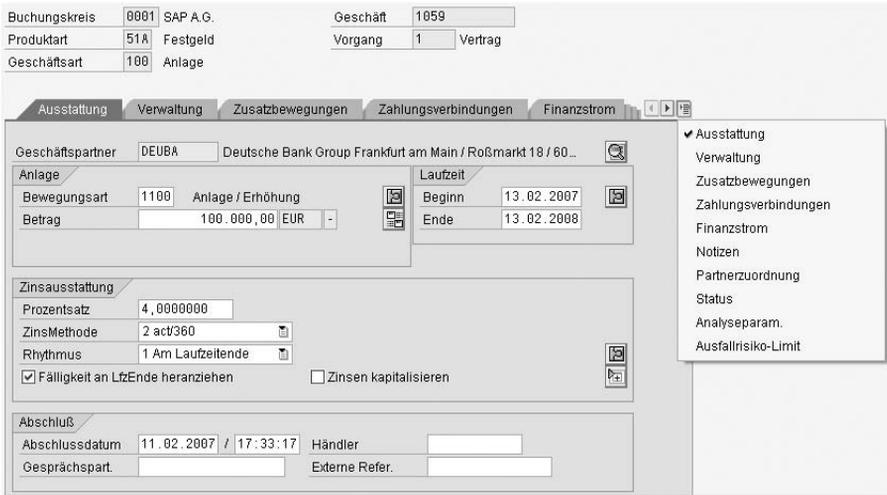


Abbildung 3.7 Datenbild des Finanzinstruments »Festgeld«

**Feldauswahl** Zudem können Sie im Customizing unter **Treasury and Risk Management • Transaction Manager • Übergreifende Einstellungen • Geschäftsverwaltung • Feldauswahl definieren** nicht gewünschte Registerkarten bis auf die Registerkarte **Ausstattung** ausblenden.

**Registerkarte »Ausstattung«**

Auf dieser Registerkarte können Sie die **Ausstattungsmerkmale** angeben, die die Finanzinstrumente voneinander unterscheiden. Auf diese gehen wir in den Abschnitten 3.1.4 bis 3.1.7 näher ein. Zudem wird am oberen Rand der Geschäftspartner des Geschäfts angezeigt und ein Absprung zur **Geschäftspartnerverwaltung** angeboten. Am unteren Rand können Sie **Vertragsabschlussdaten** wie Abschlussdatum und Uhrzeit, Gesprächspartner, Händler sowie eine externe Referenz eingeben.

Da bei einigen Finanzinstrumenten die Registerkarte **Ausstattung** zur Angabe sämtlicher Ausstattungsmerkmale nicht ausreicht, stehen bis zu drei weitere Registerkarten für diesen Zweck zur Verfügung.

Von dieser Möglichkeit wird, wie in Tabelle 3.5 dargestellt, Gebrauch gemacht, wobei die zusätzlichen Registerkarten teilweise auch mit Ausstattung benannt sind.

Finanzinstrument	Registerkarte	Registerkarte	Registerkarte
Wertpapiere	Handel	Ausstattung	
Fazilität	Gebühren	Profile	Regeln
Börsengeschäft	Handel	Ausstattung	
OTC-Option	Underlying		
Wertpapierleihe	Sicherheit		

Tabelle 3.5 Zusätzliche Registerkarten für Ausstattungsmerkmale

### Registerkarte »Hedge Management«

Die Registerkarte **Hedge Management** wird angezeigt, wenn das Geschäft Teil einer Sicherungsbeziehung ist. Die Daten zur Sicherungsbeziehung werden durch einen *SAP List Viewer (ALV)* angezeigt. Per Doppelklick auf eine Zeile gelangen Sie zur Anzeige der Sicherungsbeziehung. Weitere Informationen zum Hedge Management finden Sie in Kapitel 7, *Hedge Management*.

### Kundenspezifische Registerkarte

Es gibt zwei Registerkarten, auf denen Sie über BAdI-Technologie eigene Bilder einbinden und Daten zu einem Geschäft anzeigen, eingeben und speichern können. Näheres hierzu finden Sie in Abschnitt 3.5.3.

### Registerkarte »Verwaltung«

Die Registerkarte **Verwaltung** stellt Daten zur Verwaltung der Geschäfte bereit. Unter **Bestandszuordnung** klassifizieren Sie über die allgemeine Bewertungsklasse die Geschäfte nach Vermögensteilen, z. B. in kurzfristige Anlagen. Durch die **Zusatzfelder** können Sie ein Geschäft kennzeichnen oder Verbindungen zu anderen Geschäften angeben. Über **Berechtigung** können Sie Berechtigungsgruppen festlegen, so dass nur spezielle Personen dieses Geschäft bearbeiten dürfen. Beim **Rating** geben Sie Daten zum Geschäftspartner und dem bewertenden Bonitätsinstitut an.

### Registerkarte »Zusatzbewegung«

Über die Registerkarte **Zusatzbewegungen** ist es möglich, Bewegungen abzubilden, die nicht Nominal, Zins oder Tilgung sind. Dies können z. B. Gebühren oder Steuern sein. Hierzu müssen Sie im Customizing entsprechende Bewegungsarten mit dem Bewegungstyp **Zusatzbewegung/-kondition** gepflegt haben.

Nach der Eingabe der Bewegungsart, der Richtung, des Zahlbetrags, der Währung sowie des Zahltermins ist es möglich, per Doppelklick auf ein Detailbild zu navigieren und dort Berechnungsgrundlagen zu hinterlegen. Weitere Informationen zu Zusatzbewegungen finden Sie in Abschnitt 3.1.4.

### Registerkarte »Zahlungsverbindungen«

Die Registerkarte **Zahlungsverbindungen** enthält Angaben zum Zahlungsverkehr mit dem jeweiligen Geschäftspartner. Diese Daten werden nicht für jede Bewegung einzeln eingegeben, sondern sind allgemein für das Geschäft gültig. Über einen Schlüssel mit der Richtung und der Währung sowie eventuell einer Einschränkung auf die Gültigkeit und die Bewegungsart findet eine Zuordnung der Zahlungsverbindung zu den Bewegungen statt. Sind für eine Bewegung mehrere Zahlungsverbindungen möglich, wird die Zahlungsverbindung mit dem genauesten Schlüssel ausgewählt.

**[zB]** Sie haben z. B. zwei unterschiedliche Zahlungsverbindungen spezifiziert, die erste mit Richtung »+« und Währung »EUR«, die zweite mit derselben Richtung und Währung und zusätzlich der Bewegungsart »1900«. Bei entsprechender Richtung und Währung ist für eine Zinsbewegung mit Bewegungsart »1200« nur die erste Zahlungsverbindung möglich und wird der Bewegung zugeordnet. Für eine Zusatzbewegung mit Bewegungsart 1900 und entsprechender Richtung und Währung sind beide Zahlungsverbindungen möglich, es wird aber die speziellere, die zweite Zahlungsverbindung, zugeordnet.

Per Doppelklick auf eine Zeile navigieren Sie auf den Detailbild. Hier können Sie nähere Angaben zur Buchung sowie der Zahlungsanordnung vornehmen. Dabei können Sie einen Repetitive Code verwenden, der für die gleichbleibenden Daten eines Zahlungstransfers steht und somit den administrativen Aufwand bei wiederkehrenden Zahlungen mit gleichen Zahlungsverbindungen verringert.

Zahlungsverbindungen müssen für sämtliche zahlungsrelevanten Währungen und Richtungen eines Geschäfts angelegt werden. Hierbei werden Sie unterstützt, indem beim Anlegen eines Geschäfts die in den Standing Instructions des Geschäftspartners hinterlegten Zahlungsverbindungen gezogen und als Vorbelegung angezeigt werden.

### Registerkarte »Finanzstrom«

Der Finanzstrom gibt einen Überblick über alle Finanzbewegungen eines Geschäfts. Er wird durch einen ALV angezeigt.

Mithilfe von Filtern können Sie nicht benötigte Bewegungen ausblenden. Standardmäßig ist ein Filter gesetzt, und es werden nur Ausstattungsbewegungen angezeigt. Sie können aber diesen Filter löschen oder ändern und somit auch Abgrenzungs-, Bewertungs- und Umbuchungsbewegungen einblenden.

Filter

Über Varianten können Sie angeben, welche Merkmale und Kennzahlen der Bewegungen sichtbar sein sollen. Im SAP-Standard werden einige Varianten mit ausgeliefert. Diese können Sie als Vorlage für eigene Varianten verwenden oder ganz neue Varianten erstellen.

Varianten

Per Doppelklick auf eine Bewegung gelangen Sie auf den Bewegungsdetailbild, wo Ihnen weitere Informationen angezeigt werden.

Bewegungsdetail

Über den Button **Bewegungen** oder das Kontextmenü **Bewegung editieren** können Sie eine Bewegung manuell ändern. In der gleichen Art und Weise ist es möglich, gebuchte Bewegungen zum Storno vorzumerken. Beide Funktionen können aufgrund des Status des Geschäfts oder der Bewegung nicht durchführbar sein und sind in diesem Fall nicht auswählbar.

### Registerkarten »Ausgehend« und »Eingehend«

Bei Tauschgeschäften, wie dem Swap der OTC-Zinsderivate, kann man den Finanzstrom in den Finanzstrom der ausgehenden Seite und den Finanzstrom der eingehenden Seite aufteilen. Hierfür gibt es die Registerkarten **Ausgehend** und **Eingehend**. Die Registerkarte **Finanzstrom** ist hiervon nicht beeinträchtigt und wird zusätzlich angezeigt.

### Registerkarte »Zinsanpassung«

Sämtliche OTC-Zinsderivate werden variabel verzinst, zudem kann das Zinsgeschäft variabel verzinst werden. Für diese Geschäfte wird auf der Registerkarte **Zinsanpassung** ein Überblick über durchgeführte und ausstehende Zinsanpassungen gegeben. Weitere Angaben zur Zinsanpassung finden Sie in Abschnitt 3.3.1.

Genauso wie beim Finanzstrom wird zur Anzeige der Daten ein ALV verwendet, für den Sie auch eigene Varianten anlegen können. Durch Doppelklick auf das in der Spalte **Zinsfeststellung** vorhandene Icon werden Ihnen die Detaildaten zu dieser Zeile in dem Bereich unterhalb des ALV angezeigt.

### Registerkarte »Notizen«

Auf der Registerkarte **Notizen** können Sie ergänzende Informationen zu einem Geschäft als freien Text hinterlegen. Hierzu müssen Sie im Customizing unter **Treasury and Risk Management • Transaction Manager • Übergreifende Einstellungen • Geschäftsverwaltung • Notizbuch pflegen** die entsprechenden Notizarten gepflegt haben.

Mit den Notizen wird eine zentrale Funktion aus der Basis genutzt. Daher kann es sein, dass Ihnen die Eingabe schon aus anderen Bereichen vertraut ist.

### Registerkarte »Partnerzuordnung«

Die Registerkarte **Partnerzuordnung** stellt Ihnen eine Partnerübersicht mit allen relevanten Daten zu dem jeweiligen Partner für das Geschäft zur Verfügung. Es ist möglich, direkt in die Geschäftspartnerverwaltung zu verzweigen, weitere Partnerzuordnungen vorzunehmen oder Partner für das Geschäft anzulegen.

### Registerkarte »Status«

**Korrespondenz** Abhängig vom Geschäftspartner können Sie im Customizing festlegen, ob eine externe Korrespondenz in Form einer Bestätigung und gegebenenfalls Gegenbestätigung erfolgen soll. An dieser Stelle werden Ihnen der Korrespondenzstatus und somit implizit die Customizing-Einstellung angezeigt.

Zum Vorgang werden Ihnen der aktuelle Vorgangstyp sowie dessen Status angezeigt. Vorgang

Zum Geschäft werden Abwicklungstyp, Status, aktiver Vorgang, Freigabezustand, Erfasser sowie der letzte Änderer angezeigt. Zudem steht Ihnen ein Absprung in die Statusverwaltung zur Verfügung. Geschäft

Die Geschäftsverwaltung ist an die allgemeine Statusverwaltung angeschlossen (siehe Abschnitt 3.3.6). An dieser Stelle werden Ihnen Informationen über den Status zur Verfügung gestellt. Zudem können Sie entnehmen, welche betriebswirtschaftlichen Vorgänge zu dem Geschäft möglich sind. Statusverwaltung

### Registerkarten für das Finanzobjekt

Die Registerkarten für das Finanzobjekt werden nur für OTC-Geschäfte verwendet. Bei standardisierten Geschäften werden die entsprechenden Daten für den externen Bestand im Hintergrund erzeugt.

Bei aktiver Finanzobjekt-Integration erscheint für die Finanzobjekt-komponenten **Analyse** und **Ausfallrisiko-Limit** jeweils eine eigene Registerkarte. Darauf können Sie die entsprechenden Daten des zum Geschäft korrespondierenden Finanzobjekts pflegen. Hierzu finden Sie weitere Informationen in Abschnitt 9.2.5.

### 3.1.4 Bewegungen

Eine *Bewegung* ist der Transfer eines Betrags zu einem Datum zwischen verschiedenen Konten. Dieser Transfer kann sowohl zwischen den Geschäftspartnern als auch intern stattfinden. Alle Bewegungen zusammen ergeben den Finanzstrom und werden auf der Registerkarte **Finanzstrom** angezeigt. Klassifizierung

Standardmäßig ist auf der Registerkarte **Finanzstrom** ein Filter gesetzt, und es werden nur die Ausstattungsbewegungen angezeigt. Ohne diesen Filter werden alle Bewegungen sichtbar. Diese Bewegungen werden grob in vier Kategorien klassifiziert:

- ▶ Ausstattungsbewegungen
- ▶ Umbuchungsbewegungen
- ▶ Bewertungsbewegungen
- ▶ Abgrenzungsbewegungen

Umbuchungsbewegungen und Bewertungsbewegungen werden zu ERP 6.0 nicht mehr in der Geschäftsverwaltung, sondern in der Bestandsführung erzeugt. Durch Altdatenübernahmen können diese Bewegungen zu einem Geschäft in der Geschäftsverwaltung noch existieren. Bis Release Enterprise 1.10 konnte aufgrund von Customizing-Einstellungen bei der Ausübung von Optionen die Optionsprämie in das ausgeübte Geschäft eingestellt werden. Ebenfalls bis Release Enterprise 1.10 wurde die Bewertung in der Geschäftsverwaltung durchgeführt und wurden dort Bewertungsbewegungen erzeugt.

Abgrenzungsbewegungen entstehen durch die Abgrenzung. Diese Bewegungen ergeben sich im Rahmen des Führens eines Geschäfts. Im Gegensatz dazu stehen die Ausstattungsbewegungen, die eine Beschreibung des Geschäfts darstellen. Im Folgenden gehen wir näher auf die verschiedenen Formen der Ausstattungsbewegungen ein.

Pflege der Bewegungsart

Für die Kategorie der Ausstattungsbewegungen müssen Sie im Customizing die Bewegungsarten pflegen und der Geschäftsart zuordnen. Zum Beispiel definieren Sie unter **Treasury and Risk Management • Transaction Manager • Geldhandel • Geschäftsverwaltung • Bewegungsarten • Bewegungsarten definieren** die Bewegungsarten für den Geldhandel. Für Hauptbewegungen wird der Bewegungstyp **Kapitalbestandserhöhung** oder **Kapitalbestandsverminderung**, für Zusatzbewegungen der Bewegungstyp **Zusatzbewegung/-kondition** benötigt. Anschließend müssen Sie unter **Treasury and Risk Management • Transaction Manager • Geldhandel • Geschäftsverwaltung • Bewegungsarten • Bewegungsarten der Geschäftsart zuordnen** die Bewegungsart der Geschäftsart zuordnen.

[+]

**Zuordnung konditionsbasierte Bewegungsart zu Geschäftsart**

Es ist nicht notwendig, Bewegungsarten für aus Konditionen erzeugte Bewegungen der Geschäftsart zuzuordnen. Dies geschieht schon implizit über die Konditionsart.

**Hauptbewegungen**

Die Hauptbewegungen enthalten die betragsmäßige Ausstattung eines Geschäfts. Daher werden sie auch Kapitalveränderungen oder Nominalveränderungen genannt. Es gibt sowohl Bewegungen für

eine Erhöhung als auch für eine Verminderung der betragsmäßigen Ausstattung eines Geschäfts.

Wenn ein Finanzinstrument Hauptbewegungen besitzt, finden Sie diese auf der Registerkarte **Ausstattung**. Dort wird die chronologisch erste Hauptbewegung angezeigt. Sie können den Betrag, die Währung und teilweise die Bewegungsart eingeben oder ändern.

Ein Beispiel hierfür ist die Anlage eines Festgeldes von 100000 EUR am 13.02.2007 für ein Jahr zu 4%. Die Daten werden auf der Registerkarte **Ausstattung** im Bereich **Anlage** eingegeben (siehe Abbildung 3.8).

Beispiel Festgeld

Anlage				
Bewegungsart	1100	Anlage / Erhöhung		
Betrag	100.000,00	EUR	-	

Abbildung 3.8 Hauptbewegung auf der Registerkarte »Ausstattung«

Über den Button **Weitere Kapitalveränderungen** können Sie auf das Übersichtsbild für Hauptbewegungen navigieren. Dort können Sie weitere Hauptbewegungen eingeben. Dass weitere Hauptbewegungen im Geschäft bereits vorhanden sind, können Sie auf der Registerkarte **Ausstattung** an einem farblich veränderten Button erkennen.

Auf dem Übersichtsbild können Sie eine im Customizing hinterlegte Bewegungsart auswählen. Nach der Eingabe des Zahlbetrags, der Währung und des Zahldatums können Sie bei einigen Finanzinstrumenten auch einen abweichenden Berechnungstag festlegen.

#### Hauptbewegung beim Festgeld

Beim Finanzinstrument Festgeld wird die auf der Registerkarte **Ausstattung** eingegebene Hauptbewegung nicht auf dem Übersichtsbild angezeigt, sondern kann nur über den in Abbildung 3.8 abgebildeten Button **Detail** näher betrachtet werden.

[+]

Als Erläuterung hierzu wird das Beispiel von oben fortgesetzt. Für das Festgeld wird am 13.08.2007 der Kapitalbestand um 25000 EUR auf 125000 EUR erhöht. Die einzugebenden Daten entnehmen Sie Abbildung 3.9.

Beispiel Festgeld



Abbildung 3.9 Übersichtsbild der Hauptbewegungen

**Detailbild** Vom Übersichtsbild können Sie per Doppelklick oder mit dem Button **Detail** auf das Detailbild navigieren. Dort werden weitere Angaben zur Hauptbewegung angezeigt (siehe Abbildung 3.10).



Abbildung 3.10 Detailbild der Hauptbewegung

Falls es sich bei der Zahlwährung nicht um die Hauswährung handelt, wird ein zusätzlicher Bereich eingeblendet. Darin können Sie einen fixierten Kurs oder einen fixierten Betrag vorgeben, oder Sie können angeben, dass ein aktueller Kurs aus der Kurstabelle gezogen wird.

### Zusatzbewegungen

Mithilfe von Zusatzbewegungen ist es möglich, Bewegungen abzubilden, die nicht Nominal, Zins oder Tilgung sind. Das können z. B. Gebühren oder Steuern sein.

Für Zusatzbewegungen gibt es eine eigene Registerkarte, die ein Übersichtsbild über die vorhandenen Zusatzbewegungen enthält.

Hier können Sie die Seite, die Richtung, die Bewegungsart, den Betrag, die Währung und das Zahldatum eingeben.

Für unser Festgeld ist eine Abschlussgebühr in Höhe von 300 EUR am Laufzeitbeginn 13.02.2007 zu zahlen (siehe Abbildung 3.11).

BewArt	Bezeichnung	R	Zahlbetrag	Wrg	Zahltermin	BuchStat	Buchungsstatus (Bezeich)
1901	Gebühren	-	300,00	EUR	13.02.2007	0	Vorgang erlaubt keine

Abbildung 3.11 Registerkarte »Zusatzbewegungen«

Von der Registerkarte **Zusatzbewegungen** können Sie per Doppelklick oder über den Button **Detail** auf das Detailbild navigieren. Dort können Sie weitere Angaben zur Berechnung hinterlegen.

Die obige Abschlussgebühr ist z. B. abgrenzungsrelevant und soll über die gesamte Laufzeit vom 13.02.2007 bis 13.02.2008 abgegrenzt werden (siehe Abbildung 3.12).

Abbildung 3.12 Detailbild der Zusatzbewegung

### Abgeleitete Bewegungen

Abgeleitete Bewegungen sind Bewegungen, die sich aus anderen Bewegungen heraus berechnen. Dies kann z. B. bei einem Aktienkauf die Maklerprovision oder die Börsenumsatzsteuer sein.

Pflege der  
Ableitung

Abgeleitete Bewegungen gehören auch zum Bewegungstyp **Zusatzbewegung/-kondition**. Zur Erzeugung dieser Bewegungen werden im Customizing **Treasury and Risk Management • Transaction Manager • Geldhandel • Geschäftsverwaltung • Bewegungsarten • Abgeleitete Bewegungen • Ableitungsverfahren und -regeln definieren** Regeln hinterlegt. Diese Regeln bestimmen, aus welcher Bewegungsart heraus sie abgeleitet werden und welche Ausstattung sie haben. Zusätzlich müssen Sie in der Geschäftspartnerverwaltung für den Geschäftspartner in der Rolle **Kontrahent** im entsprechenden Buchungskreis Einstellungen vornehmen. Ordnen Sie auf der Registerkarte **Abgeleitete Bewegungen (SI)** das Ableitungsverfahren der Produktart zu.

[+]

#### Anzeige abgeleiteter Bewegungen

Auch wenn abgeleitete Bewegungen zu den Zusatzbewegungen gehören, werden sie nicht auf der Registerkarte **Zusatzbewegungen** angezeigt, sondern sind nur im Finanzstrom vorhanden. Dort sind sie auch änderbar.

### 3.1.5 Konditionen

Konditionstyp

Konditionen sind eindeutige Berechnungsvorschriften für Bewegungen. Diese werden für regelmäßig wiederkehrende Bewegungen verwendet, deren betragsmäßige Ausstattung von der Höhe des Kapitals abhängig ist. Ein Konditionstyp ist eine Kategorisierung der Konditionen. Zu den Konditionstypen zählen die Zinsen, die Tilgungen und bei einigen Finanzinstrumenten die Prämien.

Für einen Konditionstyp ist es nicht möglich, zwei parallele Konditionen festzulegen. Daher gibt es zu jeder Kondition ein Gültig-ab-Datum. Eine Kondition ist so lange gültig, bis es eine neue Kondition vom selben Konditionstyp mit einem aktuelleren Gültig-ab-Datum gibt, eine so genannte *Folgekondition*. Somit ist es z. B. möglich, einen veränderten Zinssatz durch eine Folgekondition auszudrücken.

Auch das Gültig-ab-Datum hat ein Inklusivkennzeichen. Dieses ist allerdings nicht auf einem Bild zu sehen, sondern wird aus dem Inklusivkennzeichen des Laufzeitbeginns bzw. dem Inklusivkennzei-

chen der vorherigen Zinsperiode ermittelt. Somit kann es passieren, dass Sie das Gültig-ab-Datum mit dem 13.02.2007 angeben, da dieses jedoch als exklusiv angenommen wird, beginnt die Zinsperiode erst am 14.02.2007.

Die Verwendung von Konditionen gibt es auch in anderen Bereichen, wie z. B. dem Darlehen. Daher ist die Berechnung der Bewegung bezüglich der Konditionen in der Finanzmathematik (FIMA) allgemein umgesetzt.

Berechnung

Wenn ein Finanzinstrument Konditionen besitzt, finden Sie diese auf der Registerkarte **Ausstattung**. Hier werden zu einigen Konditionstypen Informationen zu der chronologisch ersten Kondition angeboten. Welche Konditionstypen das sind und welche Informationen angeboten werden, ist von Finanzinstrument zu Finanzinstrument unterschiedlich.

Über den Button **Kondition** in der Menüleiste oder über das Menü können Sie zu einem Übersichtsbild aller Konditionen des Geschäfts navigieren (siehe Abbildung 3.13).

Konditionen-  
übersicht


KART	Bezeichnung	Konditionsart	Gültig ab	Betragsausstattung	Terminliche Ausstattung
1200	Nominalzinsen		13.02.2007	EUR_03_J_M	Einmalig
1120	Endfällige Tilgung			100 %	Endfällige Tilgung
1210	Zinsanpassung				Relativ zum Periodenanfang

Abbildung 3.13 Übersichtsbild der Konditionen

Per Doppelklick oder über den Button **Detail** gelangen Sie auf ein Detailbild. Alternativ wird auf der Registerkarte **Ausstattung** neben den Angaben zu der ersten Kondition eines Konditionstyps ein Button **Detail** angeboten, um direkt auf das Detailbild zu gelangen. Auf dem Detailbild können Sie zu möglichen Folgekonditionen oder Vorgängerkonditionen navigieren bzw. Folgekonditionen erfassen.

Konditionendetail

Die Konditionsarten müssen Sie im Customizing z. B. für den Geldhandel unter **Treasury and Risk Management • Transaction Manager • Geldhandel • Geschäftsverwaltung • Konditionsarten • Konditionsarten definieren** definieren und anschließend der Geschäftsart zuordnen. Bei der Definition der Konditionsart geben Sie an, welche Bewegungsart erzeugt werden soll. Diese Bewegungsart brauchen Sie der Geschäftsart nicht mehr zuzuordnen. Dies geschieht implizit über die Konditionsart.

Pflege der  
Konditionsart

## Zinskondition

Auf dem Detailbild für die Zinskondition können Sie unter allen dem Finanzinstrument zugeordneten Konditionsarten für Nominalzinsen und Zinskapitalisierung die gewünschte Konditionsart auswählen.

**Zinsausstattung** In der Zinsausstattung geben Sie die Zinsberechnungsmethode, die Art der Zinsrechnung sowie die Form der Zinsverrechnung an. Zudem gibt es drei verschiedene Arten der Zinsausstattung, wobei alle drei Arten nicht unbedingt für jedes Finanzinstrument zur Verfügung stehen.

Die erste Art der Zinsausstattung ist ein *Festbetrag*. Hier ist die Angabe des Betrags notwendig. Da die erste und letzte Periode verkürzt sein können, ist anzugeben, ob in diesen Perioden der Festbetrag vollständig, anteilig oder nicht berücksichtigt wird.

Für die Zinsausstattungsart *fester Zins* wird ein Prozentsatz benötigt, der die feste Höhe der Verzinsung angibt. Durch die Angabe eines Zahlungskurses kann angegeben werden, wie viel des berechneten Zinses tatsächlich gezahlt wird.

Die dritte Art der Zinsausstattung ist ein *variabler Zins*. Hier geben Sie einen Referenzzins mit einem eventuellen Spread an. Falls das nicht ausreicht, können Sie sogar eine ganze Formel für die Berechnung der Höhe der Verzinsung erfassen. Dafür stehen einige vordefinierte Formeln zur Verfügung, die Sie bei Bedarf über den Formel-Editor durch eigene Formeln ergänzen können.<sup>1</sup> Auch bei der variablen Verzinsung können Sie einen abweichenden Zahlungskurs angeben.

### [+]

#### Bedingte Formeln

Mit Hinweis 945683 sind auch bedingte Formeln (IF <logischer Ausdruck> THEN <arithmetische Formel> ELSE <arithmetische Formel>) möglich.

**Zinsperiode und Fälligkeit** Für eine Zinskondition benötigen Sie zwei Terminserien. Eine für das Zinsperiodenende und eine für den Fälligkeitstag. Wie diese beiden Terminserien berechnet werden, wird über die Fortschreibungsmethode angegeben.

<sup>1</sup> Hierzu siehe auch Hinweis 594637.

Die Fortschreibungsmethode **Rhythmisch** gibt die Möglichkeit, beide Terminserien unabhängig voneinander anzugeben, jeweils durch die Angabe des ersten Datums sowie eines gemeinsamen Rhythmus.

Bei den Fortschreibungsmethoden **Adjusted** und **Unadjusted** werden beide Terminserien relativ zueinander angegeben. Bei **Adjusted** wird für die eine Terminserie ein Rhythmus vorgegeben, die andere Terminserie ist eine relative Angabe nach der Werktagerverschiebung. Bei **Unadjusted** ist dies identisch, nur dass die relative Angabe vor der Werktagerverschiebung stattfindet. Hierbei wird über den Radiobutton **Standard** festgelegt, dass das Zinsperiodenende relativ zum Fälligkeitstag berechnet wird, beim Radiobutton **Spezial** ist umgekehrt der Fälligkeitstag relativ zum Zinsperiodenende.

Die weiteren Fortschreibungsmethoden erklären sich aus den bisher beschriebenen Methoden sowie dem Namen der Methode selbst.

#### Terminvorschau

Auf dem Detailbild können Sie über den Button **Terminvorschau** erfahren, welche Datumsangaben sich aus den Einstellungen für die Terminserien berechnen.

[+]

Als Beispiel dient die Anlage eines Zinsgeschäfts von 100000 EUR, beginnend am 13.02.2007 für ein Jahr. Es soll eine variable Verzinsung erfolgen, die sich aus dem 1,5-fachen des Referenzzinses EUR\_03\_J\_M Minus 1 % ergibt. Die Zinsen sind alle drei Monate fällig, das Zinsperiodenende soll einen Tag vor Fälligkeit liegen (siehe Abbildung 3.14).

Beispiel  
Zinsgeschäft

Über den Button **Detail** im Bereich **Zinsausstattung** gelangen Sie auf das Detailbild für die Zinskondition und können die weiteren Eingaben vornehmen (siehe Abbildung 3.15).

Die beschriebene Zinsausstattung kann nur über eine Formel erfolgen. Mit dem Button **Formel** gelangen Sie zur Auswahl der vorhandenen Formeln. Standardmäßig vorhanden sind die Formeln  $V1*V2+V3$  und  $V1*V2+V3*V4$ . Nach Auswahl der gewünschten Formel gelangen Sie auf das Bild zur Eingabe der Formelwerte (siehe Abbildung 3.16).

Ausstattung		Verwaltung		Zusatzbewegungen		Zahlungsverbindungen		Finanzstrom	
Partner DEUBA Deutsche Bank Group Frankfurt am Main / Roßmarkt 18 / 6...									
Anlage		Bewegungsart 1100 Anlage / Erhöhung				Laufzeit			
Betrag		100.000,00 - EUR				Ltz.Beg.		13.02.2007	
Runden		Kaufmännisch runden				Ende		13.02.2008	
						Inklusiv		Beginn inklusiv	
Zinsausstattung									
Zinsform		2 variabel		Konditionsart		1200 Nominalzinsen			
Zinsreferenz		EUR_03_J_M +/-							
1.Zinssatz									
ZinsMethode		7 360/360							
Rhythmus		1 Am Laufzeitende							
Tilgungsausstattung									
Tilgungsform		1 endfällige Tilgung		Konditionsart		1120 Endfällige Tilgung			
Vertragsabschluß									
Abschlußdatum		13.02.2007 / 16:32:00				Händler			
Gesprächspartner						Externe Refer.			

Abbildung 3.14 Datenbild des Zinsgeschäfts

Konditionsart	1200	Nominalzinsen	Gültig ab	13.02.2007
Ausstattung				
<input type="radio"/> Fester Zinssatz <input type="radio"/> Betrag <input checked="" type="radio"/> Variabler Zinssatz <input type="button" value="Formel"/>				
Referenzzins	EUR_03_J_M +/-			
Erster Zinssatz				
Zahlungskurs				
ZinsMethode	7 360/360	0 Lineare Zinsrechnung		
Fortschreibung				
Regel	10 Adjusted		<input checked="" type="radio"/> Standard <input type="radio"/> Spezial	
Rhythmus	3	0 Monate		
Tage +/-	1-			
Fälligkeitstag				
Fälligkeit	13.05.2007	<input type="checkbox"/> Ultimo	<input checked="" type="checkbox"/> An LtzEnde heranziehen	
Geschäftstag	0 Keine Verschiebung			

Abbildung 3.15 Detailbild der Zinskondition

### Zinsanpassungskondition

Eine Zinsanpassungskondition gibt an, wann für einen Referenzzins mit der **Zinsfeststellung** die Festlegung des Zinssatzes erfolgt und wann mit der **Zinsanpassung** dieser Zinssatz für das Geschäft Gültigkeit erlangt.

Natürlich werden nur bei Geschäften mit variabler Verzinsung Zinsanpassungskonditionen benötigt. Hierzu zählen Zinsgeschäfte mit variablen Zinsen als Zinsausstattung sowie alle OTC-Zinsderivate.

Konditionendetail: Zinsen

Formelzusätze

	konst. Wert	var. Wert
Minimum	999,0000000	
Maximum	999,0000000	
MaxVerminderung	999,0000000	
MaxErhöhung	999,0000000	

Runden  
 Abrunden  
 Aufrunden

Rundungseinheit:

Initialisieren

Formel

0001 V1 \* V2 + V3

VarN	konst. Wert	var. Wert
V1	1,5000000000	
V2		EUR_03_J_M
V3	1,0000000000	

Abbildung 3.16 Detailbild der Formel

Die Zinsanpassungskondition umfasst zwei Terminserien, eine für die Zinsanpassung und eine für die Zinsfeststellung. Hierbei sind sowohl absolute Angaben über die Fortschreibungsregel **Rhythmisch** als auch relative Angaben zu einem Referenzdatum möglich.

Zinsanpassung und Zinsfeststellung

Bei unserem Zinsgeschäft soll die Zinsanpassung für den Referenzzins EUR\_03\_J\_M am Periodenbeginn stattfinden, die Zinsfeststellung jedoch zwei Tage vorher (siehe Abbildung 3.17).

Beispiel Zinsgeschäft

Konditionsart: 1210    Zinsanpassung    Gültig ab: 13.02.2007

Zinsanpassung

0 Zum Periodenanfang

Zinsfeststellung

1 Relativ

0 Zinsanpassungstermin    - 2 Geschäftstage     Modifiziert

Kalender 1: 01    Deutschland (Standard)

Kalender 2:

Kalender 3:

Abbildung 3.17 Detailbild der Zinsanpassung

### Kondition Zahlung kapitalisierter Zinsen

**Zinskapitalisierung** Bei Zinskapitalisierung werden die Zinsen dem Kapital zugeschlagen, das im Rahmen der Tilgung wieder abgebaut wird. Spätestens mit der letzten Tilgung werden auch die kapitalisierten Zinsen zurückgezahlt.

Im Bereich der OTC-Zinsderivate ist es häufig der Fall, dass das Kapital gar nicht getauscht wird, sondern lediglich als Berechnungsgrundlage dient. In diesem Fall sind auch die Tilgungen nicht zahlungsrelevant. Um trotzdem Zinskapitalisierung zu ermöglichen, wurde der Konditionstyp *Zahlung kapitalisierter Zinsen* speziell für die OTC-Zinsderivate eingeführt. Wenn Sie diesen Konditionstyp verwenden, werden die kapitalisierten Zinsen weiterhin dem Kapital zugeteilt und sind nicht buchungsrelevant. Jedoch werden sie nicht mit der Tilgung abgebaut, sondern über den neuen Konditionstyp verringert, dessen Bewegung buchungsrelevant ist. Dadurch ist es auch möglich, kapitalisierte Zinsen innerhalb der Laufzeit zurückzahlen.

#### Beispiel EONIA-Swap

Als Beispiel zeigen wir die Anlage eines EONIA-Swaps, der ein Spezialfall eines Compound-Swaps ist. Die Laufzeit ist vom 13.02.2007 bis 13.03.2007. Auf der eingehenden Seite gibt es auf 100000 EUR einen festen Zins von 4 %, der am Laufzeitende gezahlt wird. Auf der ausgehenden Seite besteht für denselben Betrag eine variable Verzinsung über die Zinsreferenz EONIA, die ebenfalls am Laufzeitende gezahlt wird, jedoch einer täglichen Zinsanpassung unterliegt. An Wochenenden wird der Zinssatz vom Freitag genommen. Das Detailbild für die Zinsen der ausgehenden Seite ist in Abbildung 3.18 dargestellt.

Nach der Eingabe einer Konditionsart, für die im Customizing Zinskapitalisierung eingestellt ist, ist auf der Registerkarte **Ausstattung** ein zusätzlicher Button für den Absprung auf das Detailbild der Zahlung kapitalisierter Zinsen vorhanden. Der Zins beim EONIA-Swap errechnet sich aus einem Durchschnittswert, der auf vier Nachkommastellen gerundet ist (siehe Abbildung 3.19).

Konditionsart	1150	Zinskapitalisierung	Gültig ab	13.02.2007
<b>Ausstattung</b>				
<input type="radio"/> Fester Zinssatz <input type="radio"/> Betrag <input checked="" type="radio"/> Variabler Zinssatz <input type="text" value="Formel"/>				
Referenzzins	EONIA	<input type="text" value="+/-"/>		
Erster Zinssatz	<input type="text"/>			
Zahlungskurs	<input type="text"/>			
Zinsmethode	2 act/360	<input type="text"/>	0 Lineare Zinsrechnung	<input type="text"/>
<b>Fortschreibung</b>				
Regel	10 Adjusted	<input type="text"/>	<input checked="" type="radio"/> Standard	<input type="radio"/> Spezial
Rhythmus	1	1 Kalendertage	<input type="text"/>	
Tage +/-	1 -			
<b>Fälligkeitstag</b>				
Fälligkeit	14.02.2007	<input type="checkbox"/> Ultimo	<input checked="" type="checkbox"/> An LtzEnde heranziehen	
Geschäftstag	1 Folgender Werktag <input type="text"/>			
<b>Kalender</b>				
Kalender 1	01	Deutschland (Standard)		
Kalender 2	<input type="text"/>			
Kalender 3	<input type="text"/>			

Abbildung 3.18 Detailbild der Zinskondition

Konditionsart	1160	Zahlung kap. Zinsen	Gültig ab	13.02.2007
<b>Fortschreibung</b>				
Regel	9 Unadjusted	<input type="text"/>	<input checked="" type="radio"/> Standard	<input type="radio"/> Spezial
Rhythmus	<input type="text"/>	1 Kalendertage	<input type="text"/>	
Tage +/-	1 -			
<b>Fälligkeitstag</b>				
Fälligkeit	13.03.2007	<input type="checkbox"/> Ultimo		
Geschäftstag	0 Keine Verschiebung <input type="text"/>			
<b>Berechnung</b>				
Berechnungsart	1 mit Durchschnittszinssatz <input type="text"/>			
Rundungseinheit	0,0001000 <input type="text"/>			
Runden	Kaufmännisch runden <input type="text"/>			

Abbildung 3.19 Detailbild der Kondition »Zahlung kapitalisierter Zinsen«

## Prämienkondition

Für die Finanzinstrumente Cap und Floor ist die Prämie als eine Kondition abgebildet. Bei diesen Finanzinstrumenten gibt es entweder eine einmalige Prämienzahlung oder eine wiederkehrende Prämie für jede Sicherungsperiode.

Als Beispiel dient die Anlage eines Caps. Die Laufzeit ist vom 13.02.2007 bis 13.02.2008 mit einem Nominal von 100000 EUR. Es wird die Zinsreferenz EUR\_03\_J\_M mit einer dreimonatigen Periode mit einer Obergrenze von 4% abgesichert. Hierfür ist zu jedem Peri-

Beispiel Cap

odenbeginn eine Prämie in Höhe von 200 EUR zu zahlen. Das Detailbild für die Prämie entnehmen Sie Abbildung 3.20.

Konditionsart	1300	Optionsprämie (e.r.)	Gültig ab	13.02.2007
<b>Ausstattung</b>				
Prämienbetrag	200,00 EUR			
Zinsmethode	2 act/360			
<b>Fortschreibung</b>				
<input checked="" type="radio"/> Rhythmisch	3	0 Monate		
<input type="radio"/> Einzeltermine				
<b>Prämienperiode</b>				
Periodenende	13.05.2007			
<b>Fälligkeitstag</b>				
Fälligkeit	13.02.2007	<input type="checkbox"/> Ultimo		
Geschäftstag	0 Keine Verschiebung			

Abbildung 3.20 Detailbild der Prämie

### Tilgungskondition

**Tilgungsarten** Mithilfe von Tilgungen wird das Kapital eines Geschäfts reduziert. Die meisten Finanzinstrumente nutzen die *endfällige Tilgung*, bei der am Laufzeitende das gesamte Kapital getilgt wird. Das Zinsgeschäft verwendet zusätzlich noch die *Ratentilgung*, bei der in regelmäßigen Abständen ein fester Betrag getilgt wird. Zudem verwendet das Zinsgeschäft die *annuitätische Tilgung*, bei der in regelmäßigen Abständen ein Betrag getilgt wird, der zusammen mit den Zinsen stets dieselbe Summe ergibt.

Auf dem Detailbild für die endfällige Tilgung können Sie nur die Bewegungsart und bei einigen Finanzinstrumenten das Zahldatum ändern. Bei der Ratentilgung und annuitätischen Tilgung wird am Laufzeitende das gesamte Kapital zurückgeführt. Ist vor dem Laufzeitende das Kapital vollständig getilgt, wird die Höhe der letzten Rate auf das Restkapital angepasst.

#### Beispiel Zinsgeschäft

Als Beispiel dient die Anlage eines Zinsgeschäfts von 100000 EUR am 13.02.2007 für ein Jahr. Es findet eine feste Verzinsung in Höhe von 4% statt, die am Laufzeitende zu zahlen ist. Zudem wird das Nominal monatlich um 5000 EUR getilgt (siehe Abbildung 3.21).

Konditionsart	1130	Ratentilgung	Gültig ab	13.02.2007
<b>Ausstattung</b>				
<input type="radio"/> Prozentsatz <input checked="" type="radio"/> Betrag				
Betrag	5.000,00		EUR	
Erste Periode	1 voll berücksichtigen			
Letzte Periode	1 voll berücksichtigen			
BerechnMethode	7 360/360			
TilgVerrechnung	X Sofortige Verrechnung			
<b>Fortschreibung</b>				
Regel	1 Rhythmisch		<input checked="" type="radio"/> Standard <input type="radio"/> Spezial	
Rhythmus	1	0 Monate		
<b>Periodenende</b>				
Periodenende	13.03.2007	<input type="checkbox"/> Ultimo	<input type="checkbox"/> Inklusiv	
Geschäftstag	0 Keine Verschiebung			
<b>Fälligkeitstag</b>				
Fälligkeit	13.03.2007	<input type="checkbox"/> Ultimo	<input checked="" type="checkbox"/> An LtzEnde heranziehen	
Geschäftstag	0 Keine Verschiebung			

Abbildung 3.21 Detailbild der Tilgung

### 3.1.6 Underlying

Die Ausstattung des Finanzinstruments OTC-Option besteht aus Angaben über die Ausübung, die Prämie und das zugrunde liegende Underlying. Als Ausübungsart wird sowohl **Europäisch** als auch **Amerikanisch** unterstützt. Im Customizing zur Produktart der Option hinterlegen Sie, welche Produktart und Geschäftsart das Underlying hat. Ist für das Settlement **Barausgleich** eingestellt, wird bei der Ausübung der Option eine Zahlung im Wert des Underlyings vorgenommen. Ist hingegen für das Settlement **Physische Ausübung** eingestellt, wird bei der Ausübung der Option aus dem Underlying ein Geschäft. Daher ist das Underlying auf einer eigenen Registerkarte **Underlying** abgebildet, die der Registerkarte **Ausstattung** des entsprechenden Finanzinstruments sehr ähnelt.

Als Beispiel für ein Underlying dient der Abschluss einer Devisenoption am 13.02.2007 mit europäischer Ausübungsfrist von einem Monat und einer Prämie in Höhe von 1000 EUR am 14.02.2007 (siehe Abbildung 3.22).

Beispiel  
Devisenoption

Zugrunde liegt ein Devisentermingeschäft über den Tausch von 100000 EUR gegen USD am 10.05.2007 zum Kurs von 1,3 (siehe Abbildung 3.23). Diese Registerkarte ähnelt der in Abbildung 3.2 gezeigten Registerkarte **Ausstattung** für ein Devisengeschäft. Da im Kopf des Datenbildes jedoch die Daten der Option stehen, werden die allgemeinen Daten des Underlyings in einem eigenen Bereich

**Underlying** angezeigt. Zudem fehlt die Möglichkeit, für das Devisengeschäft einen Barausgleich vorzunehmen, da dieses ja nur als Underlying existiert.

**Ausstattung** Underlying Verwaltung Zusatzbewegungen Zahlungsverbindungen Finan

Partner DEUBA Deutsche Bank Group Frankfurt am Main / Roßmarkt 18 / 6...

**Ausübung**  
 Ausübungsfrist 13.03.2007  
 Ausübungsart 1 Europäisch Settlement 1 Physische Ausübung

**Underlying**  
 Produktart  Strike   
 Geschäftsart  Zahlungsbetrag 0,00  
 Geschäft

**Prämie**  
 Punktnot  Prozentnot  
 Punkte   
 Zahldatum 13.02.2007 Whrg. EUR Betr. 1.000,00

**Abschluß**  
 Abschlußdatum 13.02.2007 / 16:32:00 Händler   
 Gesprächspart.  Externe Refer.

Abbildung 3.22 Datenbild der Devisenoption

**Ausstattung** Underlying Verwaltung Zusatzbewegungen Zahlungsverbindungen Fi

**Underlying**  
 Produktart 60A Devisen (FX) Vorgang 1  
 GeschArt 101 Kassageschäft VorgTyp Underlying

**Kauf** **Verkauf**  
 Währung EUR Währung USD  
 Kaufbetr. 100.000,00 Verkaufbetr. 130.000,00

**Kurs/Valuta**  
 Kurs 1,300000000 EUR/USD  Invers  
 Spot   
 Swap   
 Liquid.   
 Valuta 10.05.2007

**Abschluß**  
 Abschlußdatum 13.04.2007 / 16:32:00 Händler   
 Gesprächspart.  Externe Ref.

Abbildung 3.23 Registerkarte »Underlying«

### 3.1.7 Handelbare Finanzinstrumente

Zu den handelbaren Finanzinstrumenten zählen Wertpapiere, Repos, Futures und handelbare Optionen. Die Ausstattungsmerkmale für diese Finanzinstrumente sind in ihren Gattungstammdaten hinterlegt (siehe Kapitel 2, *Tammdaten*). Eine Gattung wird eindeutig über ihre Wertpapierkennnummer (*WKN*) identifiziert, die bei der Anlage des Geschäfts auf dem Einstiegsbild anzugeben ist. Daher werden auf der Registerkarte **Ausstattung** des Datenbildes der Geschäftserfassung lediglich der Preis bzw. der Kurs, die Menge, das Datum sowie der betroffene Bestand, mit der Angabe des Depots oder des Positionskontos, benötigt. Weitere Daten zum Handel können auf der Registerkarte **Handelsdaten** eingegeben werden.

Ein Beispiel ist der Kauf von 100 SAP-Aktien mit der Wertpapierkennnummer 716460 zu einem Kurs von 40,00 EUR am 13.02.2007. Diese sollen dem Depot DEPOT4711 zugeordnet werden (siehe Abbildung 3.24).

Beispiel Aktienkauf

Buchungskreis	0001	SAP A.G.	Geschäft	\INTERN\
Kennnummer	716460	SAP	Vorgang	1
Geschäftsart	100	Kauf	Vertrag	
<b>Ausstattung</b>   Handelsdaten   Verwaltung   Zusatzbewegungen   Zahlungsverbindungen				
Partner	DEUBA	Deutsche Bank Group Frankfurt am Main / Roßmarkt 18 / 6...		
Bewegungsart	0100	Kauf (Gschft)		
<b>Bestand</b>		<b>Datumsangaben</b>		
Depot	DEPOT4711	Depot MS1	Bestandsvaluta	13.02.2007
Allg. Bew. Klasse	2 Mittelfristige Anlagen		Berechnungstag	13.02.2007
	Mengenbestand		Zahlungstermin	13.02.2007
<b>Beträge</b>				
Stückzahl	100,00000			
Kurs	35,000000	EUR		
Kurswert	3.500,00	EUR		
Zahlbetrag	3.500,00	EUR		

Abbildung 3.24 Datenbild des Wertpapiergeschäfts

### 3.1.8 Feldauswahl

Die Felder auf dem Datenbild der Geschäftserfassung und Geschäftsbearbeitung sind vorgegeben. Da das Datenbild aber in verschiedenen Situationen verwendet wird, ist es für die Anwendung notwendig, auf dessen Darstellung Einfluss nehmen zu können. So werden z. B. nach dem Buchen einer Bewegung die Felder der zugehörigen Kondition auf **Anzeigen** gesetzt und können nicht mehr geändert werden.

Pflege der  
Feldauswahl

Genauso kann der Anwender über das Customizing **Treasury and Risk Management • Transaction Manager • Übergreifende Einstellungen • Geschäftsverwaltung • Feldauswahl definieren** auf die Darstellungsattribute eines Feldes Einfluss nehmen, indem er eine Registerkarte, eine Feldgruppe oder ein einzelnes Feld auf **Ausblenden, Musseingabe, Kanneingabe** oder **Anzeigen** setzt.

Kommt es zu Konflikten zwischen der Anwendung und den Einstellungen durch den Anwender, übersteuert die Vorgabe der Anwendung die Einstellungen des Anwenders.

Beispiel  
Feldauswahl für  
OTC-Zinsswap

Wenn Sie z. B. für einen OTC-Zinsswap der Produktart **62A** für den Buchungskreis **0001** festlegen wollen, dass nur feste Zinsen auf der ausgehenden Seite gegen variable Zinsen auf der eingehenden Seite getauscht werden können, gehen Sie wie folgt vor.

Im Customizing **Treasury and Risk Management • Transaction Manager • Übergreifende Einstellungen • Geschäftsverwaltung • Feldauswahl definieren** machen Sie einen Doppelklick auf **Definition Feldauswahl**. Legen Sie über den Button **Neue Einträge** eine neue Feldauswahl an und vergeben den Namen **SWAP\_PAYER** und den Produkttyp **620**. Nach einem Doppelklick auf die Zeile setzen Sie die Feldgruppen **862** und **865** auf **Musseingabe**, die Feldgruppen **863, 864** und **866** auf **Ausblenden**. Abschließend speichern Sie Ihre Eingaben.

Nun sind Sie wieder am Ausgangspunkt des Customizings **Feldauswahl definieren**. Per Doppelklick auf **Zuordnung zu Produktarten und Buchungskreisen** nehmen Sie über den Button **Neue Einträge** einen neuen Eintrag mit Produktart »62A«, Buchungskreis »0001« und Feldauswahl »SWAP\_PAYER« vor.

Auf die gleiche Art ist es z. B. möglich, für den Vorgang **Abrechnung** alle Felder auf **Anzeigen** zu setzen.

[+]

#### Aktive Feldauswahl finden

Um zu sehen, ob bei der Geschäftserfassung auf dem Datenbild eine Feldauswahl aktiv ist, geben Sie in das **OKCODE**-Feld »FMOD« ein und drücken **Enter**. In der Statuszeile wird eine Meldung eingeblendet mit der Angabe, ob und, wenn ja, welche Feldauswahlleiste zu dem Geschäft aktiv ist.

### 3.1.9 Vorgänge

Ein Geschäft durchläuft durch Handelsfunktionen oder Abwicklungsfunktionen verschiedene Status. Um diese abzubilden und nachvollziehbar zu machen, gibt es Vorgänge. Sobald ein neuer Status erreicht wird, wird ein neuer Vorgang angelegt. Es gibt zu einem Zeitpunkt immer nur einen aktiven Vorgang, und bei einem Vorgangsübergang wird der bisher aktive Vorgang auf abgelöst gesetzt und der neue Vorgang aktiviert. Eine Ausnahme von dieser Regel ist die Zinsanpassung, siehe Abschnitt 3.3.1.

Tabelle 3.6 zeigt die möglichen Vorgangsarten.

Vorgangsarten

Vorgangsart	Finanzinstrument
Vertrag	alle
Vertragsabrechnung	alle
Order	Wertpapiere, Devisen, OTC-Zinsderivate, Börsengeschäfte, Optionen
Fixing	Devisen
Kündigung	Kündigungsgeld, OTC-Zinsderivate, Optionen, Wertpapierleihe
Kündigungsabrechnung	Kündigungsgeld, OTC-Zinsderivate, Optionen, Wertpapierleihe
Prolongation	Festgeld, Wertpapierleihe, Devisen
Prolongationsabrechnung	Festgeld, Wertpapierleihe, Devisen
Knock-in	Optionen
Knock-in-Abrechnung	Optionen
Knock-out	Optionen
Knock-out-Abrechnung	Optionen
Ausübung	Optionen
Ausübungsabrechnung	Optionen
Verfall	Wertpapiere, OTC-Zinsderivate, Börsengeschäfte, Optionen
Verfallabrechnung	Optionen
Zinsanpassung	OTC-Zinsderivate, Zinsgeschäft

Tabelle 3.6 Vorgangsarten der Finanzinstrumente

Vorgangsart	Finanzinstrument
Underlying	Wertpapiere, Devisen, Optionen, OTC-Zinsderivate
Angebot	Festgeld, Devisen
Simulation	Festgeld, Devisen
Fälligkeit	Repo

Tabelle 3.6 Vorgangsarten der Finanzinstrumente (Forts.)

**Abwicklungstyp** Im Customizing müssen Sie bei der Definition der Geschäftsart einen *Abwicklungstyp* angeben. Dieser legt die möglichen Vorgänge und deren Abfolge fest. Sind die möglichen Abwicklungstypen für ein Finanzinstrument im System hinterlegt, ist z.B. die Reihenfolge Order, Vertrag, Kündigung möglich. Für Optionen gibt es wegen der vielen möglichen Vorgänge auch viele unterschiedliche Abwicklungstypen. Über die Abwicklungstypen können Sie die bei Ihnen vorhandenen Prozesse konkret vorgeben.



**Historie**

Für jedes einzelne Geschäft können Sie sich den aktuellen Vorgang sowie alle bisher durchlaufenen Vorgänge durch die Handelsfunktion **Historie** anzeigen lassen.

### 3.2 Handel

In der Geschäftsverwaltung beginnt der Handel mit der Vorbereitung von Geschäften, an die sich eine Handelsentscheidung anschließen kann. Durch eine Handelsentscheidung wird eine Handelsfunktion ausgeführt, und es werden entweder Geschäfte erfasst oder Rechte ausgeübt.

Zur Vorbereitung von Geschäften der Finanzinstrumente Festgeld und Devisen können Sie Angebote einholen und Simulationen durchführen. Zudem stehen Ihnen für sämtliche Finanzinstrumente eine Reihe von Werkzeugen zur Verfügung, um die richtige Handelsentscheidung treffen zu können.

Durch eine Handelsentscheidung können Sie mit Ihrem Geschäftspartner zu einer Einigung gelangen und ein neues Geschäft abschließen oder ein bestehendes Geschäft verändern. Zur Realisierung der

# Index

OCFM\_DELTA\_POSITIONS 483  
OCFM\_INIT\_POSITIONS 483  
OCFM\_MARKET\_RATES 488  
OCFM\_MARKET\_VALUES 488  
OCFM\_POSITIONS 483

## A

---

Abfragemodus 353  
Abgeleitete Bewegung → Bewegung,  
abgeleitete  
Abgeleiteter Geschäftsvorfall 215, 690  
Abgrenzung 248  
    *antizipativ* 248  
    *Differenzenverfahren* 249  
    *Methode* 252  
    *Rücknahmeverfahren* 249, 691  
    *transitorische* 248  
    *Verfahren* 252  
Abgrenzungsbewegung 74  
Abgrenzungsposten Kaufwert 192  
Ableitungsregeln 528  
Ableitungstool 277, 681, 705  
Ablösungswährung 327  
Abrechnung 112  
ABS 25  
Abschlussdatum 438  
Abschreibungsregel 231  
Abstimmkonto 284  
Abwicklung 100  
Abwicklungstyp 92, 112  
Accounting-Kreis 35, 151, 196  
Add-On-Faktor 640, 646  
Adressausfallwahrscheinlichkeit 637,  
647  
Adressrisiko 21, 495, 634  
Aggregationstyp 570  
Agio 192, 236, 241  
AIMR 612  
AIS → Audit Information System  
Akte 25, 89  
Aktienindex 329  
Aktiensplitt 170  
Aktientausch 171, 177  
Aktivbestand 156  
Aktivdepot 51, 156  
Aktive Definition 593, 594, 595  
Aktivierte Dividende 165  
Aktivierte Kosten 191  
ALE 668  
Alertmonitor 117  
Altdatenübernahme 710  
ALV 469  
Amortisierter Anschaffungswert 193  
Amortisierung 192, 213, 226, 236,  
691  
    *Bruttoverfahren* 241  
    *inkrementelle Methode* 237  
    *LAC* 239  
    *Negotiation Spread* 192  
    *SAC* 239  
Analyse (RM) 500  
Analysemerkmal 497, 503  
    *Muster-Customizing* 522  
Analysestruktur 503, 508, 513  
    *aktivieren* 513  
    *Muster-Customizing* 522  
    *Transport* 514  
Analyzer 22  
Analyzerinformationssystem 580, 628  
    *Formeln* 626  
    *Layout* 625  
Änderungsbeleg 115  
Änderungsparameter 667, 674, 675  
Anforderungsprofil 350  
Angebotsübersicht 119  
Anleihe 25  
    *ABS, MBS* 25  
    *Amortisierende* 25  
    *Auslosungsanleihe* 25  
    *Emission* 25  
    *mit Kündigungsrechten* 25  
    *mit Ratentilgung* 25  
    *Optionsanleihe* 25  
    *stücknotierte* 25  
    *Stufenzinsanleihe* 25  
    *Wandelanleihe* 25  
Annuitätische Tilgung 86  
Anrechnungsbetrag 495, 641  
Anrechnungsbetragsermittlung 504,  
634, 637  
Anschaffungswert 193  
Antizipative Abgrenzung 249  
Anzeigewährung 443, 450  
Application Framework 123  
Arbeitsvorrat 114  
Archivierung 723  
Assessment 370, 374, 379, 397  
Asset Backed Securities 25

Asynchron Datafeed 349  
 Attribute 407, 409, 413  
 Audit Information System (AIS) 628, 698  
 Ausfallrisikolimit 500, 523, 634  
   *Merkmale* 523  
 Ausfallrisikoregel 636, 639, 644, 646, 653  
   *Ableitung* 636  
 Ausfallwahrscheinlichkeit 639, 646, 647  
 Ausstattungsbewegung 74  
 Auswertungsart 386, 389, 392, 448, 502, 539, 636  
 Auswertungsdatum 538  
 Auswertungsverfahren 591  
   *Monitor* 600  
   *Version* 591  
 Auswertungswährung 443, 450  
 Automatische Fixingbearbeitung 105  
 Average Rate Fixing 106

## B

---

Backtesting 606  
 BAfI 277, 303, 681, 688  
 Bankbuchung 279  
 Bankverrechnungskonto 283  
 BAPI 666  
   *Architektur* 674  
   *finanzinstrumentspezifisch* 669  
   *finanzinstrumentübergreifend* 671  
   *Gesamtgeschäft* 673  
   *Hedge Management* 675  
   *Stammdaten* 675  
   *testen* 671  
   *Verbuchung* 673  
 Barrieroption 23  
   *Double Barrieroption* 23  
   *Knock-in* 23  
   *Knock-out* 23  
 Barwert 96, 223, 338, 372, 390, 391, 392, 495, 537  
 Barwertablage 339  
 Barwertanalyse 571  
 Barwertart 230  
 Barwert-Ast 583, 586  
 Barwertrechner 538  
 Basiskennzahl 585  
   *abstrakte* 588  
 Basisportfolio 519, 553  
 BBAS → Berechnungsbasis  
 Bebuchbarer Knoten 517  
 Behandlung der Erfolge 229, 397  
 Belegart 281  
 Belegnummer 271  
 Benchmark 584, 616  
   *Composite-Benchmark* 617  
   *Devisenbenchmark* 617  
   *feste Zinsrate* 617  
   *Indexbenchmark* 617  
 Benchmark-Lauf 623  
 Benchmarkstammdaten 617  
 Benutzermenü 132  
 Berechnungsart 387, 389  
 Berechnungsbasis 642, 644, 645  
 Berechnungstyp 154, 389, 423  
 Berechtigung  
   *Standing Instructions* 50  
   *Steuerprüfer* 699  
 Berechtigungsprofil 133  
 Berechtigungsprüfung für logische Datenbanken 465  
 Bericht 116  
 Berichts-Berichts-Schnittstelle 469  
 Berichtswerkzeug 430  
 Bestand  
   *Aktivbestand* 156  
   *Buchbestand* 146  
   *Einzelbestand* 185, 204  
   *externer* 19, 145  
   *interner* 20, 146  
   *Lot-Bestand* 153  
   *Passivbestand* 156  
   *Short-Bestand* 157  
 Bestandsänderungstyp 147, 194  
 Bestandsbewegungsliste 195, 377, 427  
 Bestandsbuchung 278  
 Bestandscube 484  
 Bestandsführung 20  
 Bestandsführungstyp 210  
 Bestandsführungsverfahren 210, 397  
 Bestandskennzeichen 208, 690, 712  
 Bestandsliste 427  
 Bestandsrelevante Kennzahl 443  
 Bestandsverwaltung 20  
   *externe* 152  
   *interne* 188  
 Bestandswährung 209, 280, 283, 317, 443  
 Bestätigung 110  
 Betafaktorart 330  
 Betafaktoren 329  
 Beteiligung 26  
 Betrag  
   *der Bewegung* 456

- periodengerecht abgegrenzter* 456
- Bewegung 73
  - abgeleitete* 50, 78, 456, 689
  - verarbeiten* 455, 457
- Bewegungsart 74, 147, 301
  - Abgrenzung* 256
  - finanzdispolevant* 307
  - Zahlungsanordnung zulassen* 300
- Bewegungstyp 74
- Bewertung 221
  - erfolgsneutral* 443
  - erfolgswirksam* 443
  - Futures* 234
  - Indexbewertung* 235
  - manuelle* 224
  - Marginabgrenzung* 246
  - simuliert* 443
  - Swapabgrenzung* 246
  - Swapbewertung* 247
  - Titelbewertung* 229
- Bewertung Devisen 191
- Bewertung Hedge Accounting
  - effektiver Anteil* 371
  - freistehender Anteil* 371
  - ineffektiver Anteil* 371
  - Zeitwert* 371
- Bewertung Index 191
- Bewertung Titel 191
- Bewertungsbereich 151, 190, 196, 282, 283, 361, 435, 446
  - führender* 361
  - operativer* 266
- Bewertungsbewegung 74
- Bewertungsdatum 538
- Bewertungsfaktor 638
- Bewertungsfaktorfindung 637, 647
- Bewertungsklasse 189, 257
  - allgemeine* 199
  - spezielle* 198
- Bewertungsklassenumbuchung 257
- Bewertungsregel 502, 539
- Bewertungsschritt 212, 226, 397
- Bewertungswährung 197, 217, 293, 317, 443
- Bezugsrecht 171, 177
- Bilanzkennzeichen 209
- Bild 81
- Blatt 552
- Bondemission 25
- Bootstrapping 319
- BOR 667
- Branche 434, 452
- Branchensystem 434, 439, 452
- Bruttoverfahren 241
- Buchbestand 20
- Buchhalterische Bewertung 221, 224, 397, 691
- Buchswapwert 247
- Buchung
  - debitorisch* 279, 284, 291, 292, 690
  - manuell* 163, 166, 275, 691
- Buchungsfreigabe 267
- Buchungsjournal 270, 302, 304, 427
- Buchungskreis 35, 151, 196
- Buchungskreislösung 287
- Buchungsprotokoll 269, 373
- Buchungsschema 279
  - Fortschreibungsart zuordnen* 282
- Buchungsstatus 454
  - Buchungsstatus TRL* 455
  - CML operativ* 455
  - Ledger-Buchungsstatus* 455
- Buchungstyp 278
- Buchwert 193
  - exklusive aktivierter Kosten* 193
- Business Content 481
- Business Object Repository 667
- Business-Objekt 665
- Business-Objekttyp 665

## C

---

- Callable Bond 177
- Cap 24, 85
- Cashflow am Horizont 544
- Cashflow-Hedge 365, 426
- Cashflow-Kennzeichen 574
- CFM → Corporate Finance Management (CFM)
- Close 184, 196
- Close-Margin 140, 186
- CML 441, 615
- Commercial Paper 23, 96, 103
  - Schnellerfassung* 67
- Commodities 140
- COMPLETE\_INDICATOR 674
- Compound-Option 23
- Continuous-Compounding 325
- Corporate Finance Management (CFM) 26
- Credit Risk Analyzer 634
- Cross-Rate-Rechner 95
- Customer-Exit 687
- Customizing-Prüfung 290

## D

---

Darlehen 266, 721  
 Darlehensnummer 208  
 Darlehensverwaltung 47  
 DART 701  
 DARWIN 26  
 Datafeed 345, 349  
 Dateischnittstelle 345  
 Datenbank 122  
 Datenbild Geschäftsverwaltung 67  
 Datenquelle 352  
 Datenquellen für Datenfeed definieren 352  
 Datumsformat 61  
 Debitor 47  
 Debitorennebenbuch 295  
 Debitorische Buchung → Buchung, debitorische  
 Debitorische Zahlung → Buchung, debitorische  
 Decay-Faktor 563  
 Delta-Position 560  
 Depot 51, 152, 201  
   *Aktivdepot* 156  
   *Passivdepot* 156  
 Depotbank 47  
 Depotbestandskennzeichen 208  
 Depotfinanzstrom 153, 160  
 Depot-Gattungsbestand 636  
 Depot-Gattungsfinanzstrom 427  
 Depotgruppe 53, 201  
 Depotliste 121  
 Depotumbuchung 168, 691  
 Depotverwaltung 20, 153, 154  
 Devisengeschäft 62, 93, 94, 136, 672, 674  
   *Intercompany-Funktion* 23  
 Devisenkassageschäft 23  
 Devisenkurs 311, 312, 435  
 Devisenoption 23, 87  
   *amerikanische* 23  
   *Barrieroption* 23  
   *Compound-Option* 23  
   *Correlation-Option* 23  
   *europäische* 23  
   *FX Average Rate Option* 23  
   *FX Basket Option* 23  
   *FX Forward Rate Volatility Agreement* 23  
   *Non-deliverable Forward* 23  
 Devisenspoteffekt 423  
 Devisenswap 23

Devisenswapsätze 311, 312  
 Devisentermingeschäft 23, 243  
 Differenzenverfahren 249  
 Differenzierung 201  
   *Bestandsposition* 441  
 Digitale Devisenoption 23  
   *Hit-at-End-Binary-Option* 23  
   *One-Touch-Binary-Option* 23  
 Disagio 192, 236, 241  
 Dispositionsebene 306  
 Dividende  
   *aktiviert* 165  
 Dollar-Offset-Methode 388  
 Drawable Bond 177

## E

---

EEV 588  
   *EEV1* 589  
   *EEV2* 589, 598  
 Effective Portion 371  
 Effektiver Anteil 371  
 Effektivitätsbewertung 368, 371, 374, 387, 392, 397, 400  
 Effektivitätsnachweis 368, 369, 370, 374, 379, 387, 392, 397  
 Effektivitätsnachweisart 389  
 Effektivitätsprognose 379  
 Effektivitätsprüfung 368, 379  
 Effektivitätsrate 388, 390, 395  
 Effektivitätstest  
   *prospektiver* 367  
   *retrospektiver* 368  
 Effektivzinsberechnung 155  
 Eigenkapital-Reklassifikation  
   *automatische* 382  
   *manuelle* 381  
 Einbuchen  
   *Bezugsrechte* 171  
   *junge Aktien* 171  
 Einstiegsbild Geschäftsverwaltung 63  
 Einstufige Kursbewertung 226  
 Einzelbestand 153, 185, 204, 206, 715  
 Einzelgeschäftsprüfung  
   *integriert* 495, 635, 636, 654, 655  
 Einzelregulierung 298  
 Einzelsatzergebnisdatenbank 588  
 Einzelsatzverfahren 587  
   *Filter* 552  
 Einziges Sicherungsobjekt 360, 364  
 Elementargeschäft 535  
 Elementtyp 562, 565  
 Emissionswährung 314

- Emissionswährungsumstellung 171,  
     173  
 Emittent 36, 47  
 Emittentenrisiko 634  
 Endergebnisverfahren 588  
     *Filter* 552  
     *für additive Kennzahlen* 589  
     *für nicht-additive Kennzahlen* 589  
 Endergebnisverfahren 1 589  
 Endergebnisverfahren 2 589, 598, 607  
 Endfällige Tilgung 86  
 Ereignistypkopplung 115  
 Erfolgsart 455  
 Erfolgsbuchung 279  
 Erfolgsneutrale Bewertung Devisen 193  
 Erfolgsneutrale Bewertung Index 193  
 Erfolgsneutrale Bewertung Titel 193  
 Ergebnisanalyse 500  
 Ergebnisdatenbank 339, 552  
     *Ermittlung von Einzelsätzen* 601  
     *Prozessübersicht* 579  
 Ergebnisse verdichten 452, 460  
 Ermittlungsverfahren 638, 644, 649  
 Ertragsklassifikation 462  
 Erweiterungen 22, 129, 663, 685  
 Erweiterungsparameter 666  
 Erweiterungspotential 688, 692  
 ESV 587  
 Exchange Infrastructure (XI) 676  
 Exklusive Plandaten 447  
 Exogener Cash Flow 609, 612, 613  
 Exposure 358, 362, 480, 639, 641  
     *Brutto* 639  
     *Netto* 639  
     *Rohexposure* 408  
     *Summenexposure* 419  
     *versioniertes* 408, 418, 692  
 Exposure Management 407  
 Exposureanalyse 419, 692  
 Exposureplanungsprofil 412  
 Exposuretransaktion 362  
 Externe Kennzahlen 501  
 Extraktoren 481  
 Extrapolation 324
- F**
- 
- Fair Value 538  
 Fair-Value-Hedge 365, 426  
 Fälligkeit 80  
 Fälligkeitsliste 118  
 Fazilität 121, 134  
     *bilaterale* 23  
     *Funktionen* 689  
     *syndizierte* 23, 439  
 Fehlerprotokoll 452  
 Feldauswahl 89  
 Festgeld 23, 75, 77, 93, 94, 103  
     *Schnellerfassung* 67  
 FIFO 205  
 Filter 71, 414, 545, 587  
     *mit freien Abgrenzungen* 546  
     *zu Portfoliohierarchien* 546, 554  
 Filtertyp 546  
     *Filter zu Portfoliohierarchien* 551  
     *Filtergruppe* 550  
     *mit freien Abgrenzungen* 550  
 Financial Supply Chain Management  
 (FSCM) 23, 24, 25, 26  
 Finanzbuchhaltung 267  
 Finanzobjekt 496, 499, 653  
     *Ausfallrisikolimit* 649  
 Finanzobjektintegration 498, 524, 653  
     *automatische* 653  
 Finanzobjektkomponente 501, 525,  
     531  
     *Analyse(RM)* 531, 532  
     *Ausfallrisikolimit* 532  
 Finanzobjekttyp 524  
 Finanzstrom 71  
     *Neuberechnung* 103  
 Finanzstromgeschäft 23  
 Firma 35  
 Fixieren 269, 275  
 Fixing 105  
 Floater 25  
 Floor 24  
 FO-Integration 524  
 Folgekondition 78, 79  
 Fonds 26  
 Formel-ID 642, 644  
 Formular 107  
 Fortschreibungsart 147, 398  
     *abgeleiteter Geschäftsvorfall* 217  
     *Abgrenzung* 252  
     *Bestandskomponente* 194  
     *buchungsrelevant* 285  
     *Buchungsschema zuordnen* 282, 291  
     *Depotverwaltung* 154  
     *finanzdisposition relevant* 307  
     *Kapitalmaßnahme* 176  
     *Positionskontoverwaltung* 187  
     *Rechtstyp* 178  
 Fortschreibungsmethode 81  
     *adjusted* 81  
     *rhythmisch* 81  
     *unadjusted* 81

Forward Rate Agreement 24  
 Forward-Kurvenart 319  
 Forward-Zinssatz 319  
 FRA 24  
   *discount style* 24  
   *normal style* 24  
 Free-Standing Portion 371  
 Freigabebedingung 114  
 Freigabeverfahren 114  
 Freistehender Anteil 371  
 Fremdwährungsbewertung 226  
 Frühwarnsteuerung 650, 652  
 FSCM → Financial Supply Chain  
   Management (FSCM)  
 FTL\_LDB\_TR\_POSITIONS 441  
 FTL\_TR\_CASH\_FLOWS 429, 463  
 FTL\_TR\_DEALS 431  
 FTL\_TR\_PERIODS 429, 453  
 FTL\_TR\_PL\_CF 429, 461  
 FTL\_TR\_POSITIONS 429, 440  
 Full-Fair-Value-Sicherung 424  
 Future 25, 89, 183, 234  
   *Stammdaten* 36

## G

---

Gamma-Position 560  
 Gap-Analyse 576  
 Gattung 36, 121  
 Gattungsdaten 36, 314, 442, 693  
 Gattungsstammdaten 36  
 GDPdU 698  
 Gegenbestätigung 109, 110  
 Generisches Geschäft 406, 536  
 Geschäft  
   *ändern* 97  
   *anlegen* 58, 97  
   *anzeigen* 97  
   *ausführen* 99  
   *ausüben* 100  
   *bearbeiten* 58  
   *Definition* 57, 58  
   *Freigabe* 101  
   *Historie* 97  
   *Knock-in* 99  
   *Knock-out* 99  
   *Kontrolle* 101, 117  
   *kündigen* 98  
   *prolongieren* 98  
   *seitendupliziert* 437  
   *stornieren* 97  
   *Übersicht* 119  
   *Überwachung* 101

*verfallen* 100  
   *Vorbelegung* 61  
   *vorzeitige Abwicklung* 99  
 Geschäfte mit Finanzströmen 119  
 Geschäftsart 34, 267  
 Geschäftsbearbeitung 64  
 Geschäftsbereich 53, 285  
 Geschäftserfassung 63  
 Geschäftsfreigabe 120  
 Geschäftsjahresvariante 410  
 Geschäftsnummer 207  
 Geschäftspartner 45, 434, 442, 446  
 Geschäftsverwaltung 19, 57  
   *Bewegungen buchen* 268  
   *Datenbild* 67  
   *Einsteigsbild* 63  
 Geschäftsvorfall 149  
   *abgeleiteter* 194, 196, 214, 215,  
     273, 274  
 Geschäftsvorfall, abgeleiteter 690  
 Geschäftsvorfallstyp 149  
 Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)  
   279  
 GIPS 612  
 Governance, Risk und Compliance  
   (GRC) 696  
   *Process Control* 696  
   *Repository* 696  
   *Risk Management* 696  
 Griechen 572, 573  
 Grundlauf 602  
 Gültig-ab-Datum 78  
 Gültigkeit 502, 587

## H

---

Haltedauer 561, 566  
 Haltekategorie 189, 261  
 Handel 92  
 Handelbare Finanzinstrumente 89  
 Handelbare Option 25, 89, 183  
 Handelsentscheidung 92  
 Handelsfunktion 92, 96  
 Handelsplatz 37, 314, 317  
 Händlerberechtigung 96  
 Hauptbewegung 74  
 Hauptbuch  
   *klassisches* 285  
   *neues* 285  
 Hauptdarlehensnehmer 47  
 Hausbank 45, 48  
 Hausbankkonto 45, 283  
 Hauswährung 293, 443

Hedge Management 21  
*aktivieren* 385  
 Hedge Ratio 388  
 Hedged Item 358  
 Heimatbörse 317  
 FIFO 205  
 Höchstalter Kurs 544  
 Horizont 415, 420, 538  
 HTML-Datei 349, 350  
 Hypothetisches Derivat 396

## I

---

Icon 59  
 IDoc 107, 668  
 IHC → In-House Cash  
 Impairment 192, 225, 227  
*Devise* 192  
 Index 329  
 Index Linked Bond 25  
 Indexanleihe → Index Linked Bond  
 Indexart 330  
 Indexbewertung 226, 235  
 Index-Linked Bond 329  
 Ineffective Portion 371  
 Ineffektiver Anteil 371  
 Informationssystem 427  
 In-House Cash (IHC) 302, 691  
 Initialisierung 718  
 Initial-Margin 183  
 Inklusivkennzeichen 60  
 Inkrementelle Methode 237  
 Interest Rate Garantie 24  
 Interimslimit 652  
 Interner Devisenhandel 137, 690  
 Internes Kontrollsystem (IKS) 697  
 Interpolation 323, 692  
 Interpolationsverfahren 324  
 Interpretation Depotgruppe 447  
 Interpretation Leitwahrung 447  
 Investmentanteil 26  
 IRG 24

## J

---

Journal der Finanzgeschäfte 119  
 Junge Aktie 171

## K

---

Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln 170  
 Kapitalherabsetzung 171

Kapitalmaßnahme 25, 170, 275, 691  
*manuelle* 171, 174  
*Sortierung* 176  
 Kapitalmaßnahmetyp 170  
 Kapitalveränderung 74  
 Kaufwert 191  
 Kennzahlen 191  
*Monitor* 600  
*nicht-additiv* 520  
*Version* 591  
 Kennzahltyp 582  
*Attributvererbung* 585  
 Kennzahltyphierarchie 582  
*Market Risk Analyzer* 582  
*Portfolio Analyzer* 583  
 Kennzeichen Analyse aktiv 501  
 Klammerung 508  
 Klassifizierungstool 141  
 Knoten  
*CONDITIONS* 436  
*CONDITONDS\_UL* 437  
*FLOWS* 435  
*FLOWS\_UL* 436  
*FORMULA* 436  
*INTEREST\_ADJ* 436  
*LDB* 552  
*MAIN\_DATA* 433  
*PAY\_INFO* 436  
*UNDERLYING* 436  
 Kompensation 299  
 Kompensationsgeschäft 245, 544  
 Komponente 191  
*abgeleitete* 191  
*originäre* 191  
 Kondition 38, 78, 436  
 Konditionsart 38, 43, 79, 154  
 Konditionstyp 78  
 Kontenfindung 276, 278, 290, 292, 294  
*Altdatenübernahme* 717  
*Überblick* 284  
 Kontenlösung 287, 290  
 Kontenplan 282  
 Kontierungsreferenz 209, 261, 276, 283, 442  
*historische* 452  
 Kontierungsreferenzermittlung 277  
 Kontierungsreferenzumbuchung 261, 278, 279  
 Kontosymbol 263, 278, 282  
*Initialisierung* 720  
 Kontrahent 46  
 Kontrahentenrisiko 634  
 Konvexität 575

Korrekturlauf 602  
*generischer* 604  
*manueller* 605  
 Korrelation 338  
 Korrelationsart 338  
 Korrelationskoeffizient  
*exponentiell gewichteter* 563  
*klassisch* 563  
 Korrelationsmatrix  
*justieren* 567  
 Korrespondenz 50, 107, 690  
 Korrespondenzabgleich 110, 687  
 Korrespondenzart 109  
 Korrespondenzmonitor 108, 110,  
 111, 117, 687  
 Korrespondenzvorfall 109  
 Kostenstelle 279, 285  
 Kreditlinie 134  
 Kreditrisiko 634, 635, 638  
 Kündigungsgeld 23, 103  
*Schnellerfassung* 67  
 Kursart 230, 313, 450  
 Kursberechnung 450  
 Kursbewertung  
*einstufig* 317  
*für Devisentermingeschäfte* 226  
 Kursgewinn 216  
 Kurstyp 198, 312  
 Kursverlust 216

## L

---

LAC → Amortisierung  
 Länderrisiko 635  
 Lauf 601  
 Laufzeit 36  
 LDB\_PROCESS 473  
*Nachrichten* 477  
 Ledgerlösung 288, 292  
 Leihedepot 52  
 Leitwährung  
*Interpretation* 438  
 LIFO 205  
 Limitart 649  
 Limitbetrag 652  
 Limitinanspruchnahme  
*Übersicht* 659  
 Limitleihe 652  
 Limitmanagement 495, 634  
 Limitmerkmal 504, 648, 650, 651  
 Limitproduktgruppe 649  
 Limitprüfung 96, 645  
*Details* 656

Limitvorgabe 645, 648, 651  
*Übersicht* 659  
 Linear amortized cost 239  
 Liquiditätsvorschau 305  
 LOFO 206  
 Logical Database Builder 430  
 Logische Datenbank 384, 428  
 Long-Short-Kennzeichen 152  
 Lot 153, 201, 204, 206, 207  
 Lot-Bestand 153, 185, 201, 204  
 Loterzeugungstyp 206

## M

---

Management of Internal Controls  
 (MIC) → Internes Kontrollsystem  
 Manuelle Buchung → Buchung,  
 manuelle  
 Manuelle Sollstellung → Buchung,  
 manuelle  
 Manuelle Zinsanpassung 104  
 Manuelles Fixing 106  
 Mapping 678, 681  
 Margin  
*Close-Margin* 186  
*eines Repos* 247  
*Variation-Margin* 186  
 Marginabgrenzung 193, 226, 247  
 Marginbuchung 275  
 Market Risk Analyzer 21, 443  
 Marktdaten 19  
 Marktdatenpuffer 352, 353  
 Marktdatenschnittstelle 345  
*Dateiformat* 348  
 Marktdatenshift 344  
 Marktdatenübernahme  
*Dateischnittstelle* 346  
*Tabellenkalkulation* 354  
 Marktkurse 444  
 Marktwertänderungsfrist 640, 646  
 Maschinelle Sollstellung 163, 275,  
 691  
 Maschinelle Zinsanpassung 105  
 MBS → Mortgage Backed Securities  
 (MBS)  
 Measurement 371, 374, 397, 400  
 Mehrwährungsanleihe 25  
 Meldewesen 308  
 Menge 145  
 Mengebuch 146, 204  
 Merkmalsableitung 528  
 Merkmalsableitungstool 706  
 Merkmalsausprägung 514

Merkmalshierarchie 515, 554  
 Merkmalshierarchieknoten  
   *bebuchbar* 517  
   *nicht bebuchbar* 517  
 Merkmalsklammerung 508  
 Merkmalsverwendung 519, 522  
 Migration 722  
 Moneyiness 331  
 Monitor für Kennzahlen und Auswertungsverfahren 600  
 Mortgage Backed Securities (MBS) 25

## N

---

Nachbarschaftssuche 336  
 Nachbearbeitung 658  
 Nachweisart 389  
 Nebenbuchbestandskennzeichen 209  
 Negotiation Spread 241  
 Net Present Value 538  
 Net-Investment-Hedge 365, 426  
 Netting 298, 304  
 Netting-Gruppen 635  
 Nettoverfahren 241  
 Neues Hauptbuch → Hauptbuch, neues  
 Nicht bebuchbarer Knoten 517  
 Nicht-additive Kennzahlen 520  
 Noise-Schwellenwert 395  
 Nominalanpassung 168  
 Nominalveränderung 74  
 Nominalzins 80  
 Notierung 312  
 Notierungsart 313  
   *bruchnotiert* 314  
   *preisnotiert* 314  
   *prozentnotiert* 313  
   *punktnotiert* 314  
   *stücknotiert* 313  
 Notierungswährung 314, 317  
 Notizen 72  
 NPV 538  
 Nullsätze ausblenden 453

## O

---

Open 184, 196  
 Open TRTM 25  
 Operativer Bewertungsbereich 266  
 Operatives Reporting 116  
 Option  
   *handelbar* 25, 89, 183  
   *OTC-Option* 24, 87

Optionsanleihe 25, 177  
 Optionspreis 538  
 Optionspreisrechner 95, 538  
 Optionsschein 26  
   *auf Aktie* 176  
   *auf Anleihe* 176  
   *auf Index* 176  
   *auf Währung* 176

## P

---

PA-Bewegung 613  
 PA-Bewegungsart 692  
 Parallelisierung 464, 488  
 Parametertransaktion 116  
 Parsatz 319  
 Partner (Engagement) 446  
 Passivbestand 156  
 Passivdepot 51, 156  
 PDF-Formular 108  
 Performance Presentation Standards  
   612  
   *AIMR* 612  
   *GIPS* 612  
 Period-begin-to-date-Rendite 612  
 Periode 410  
 Personenbuchung 279, 296  
 PH-Blatt 552  
 PH-Knoten 552  
 Plansatz Korrespondenz 107  
 Plansatz Zins 101  
 Plansatzaktualisierung 102  
 Plansatzfortschreibung 102  
 Plansatzfortschreibungsmethode 102  
 Planungsjahrvariante 411  
 Planungsprofil 412  
 Planungsprofilart 411  
 Policy 415, 420  
   *Ausleselogik* 415  
 Portfolio 201, 442  
 Portfolio Analyzer 21  
 Portfoliohierarchie 519, 520, 552  
   *anzeigen* 553  
   *deaktivieren* 556  
   *definieren* 552  
   *löschen* 556  
 Positionskonto 53, 152, 183, 207  
 Positionskontobestand 185  
 Positionskontofinanzstrom 186  
 Positionskontoführung 20  
 Positionskontoverwaltung 183  
 Positionsmonitor 120, 690  
 PPS 612

Prämienkondition 85  
 Preisindex 329  
 Preisrechner 538  
 Primärrisikoreduktion 638  
 Produktart 33  
 Puttable Bond 177

## Q

---

Query → SAP Query

## R

---

RAPI 384, 473, 477  
*FTI\_LDB\_GET\_HM\_DATA\_BY\_HEDG E* 480  
*FTI\_LDB\_GET\_HM\_DATA\_GENERAL* 480  
*FTI\_LDB\_GET\_OTC\_DEAL1\_DATA* 478  
*FTI\_LDB\_GET\_OTC\_DEAL2\_DATA* 478  
*FTI\_LDB\_GET\_POS\_DATA* 479  
*FTI\_LDB\_GET\_SECURITY\_DEAL1* 479  
*FTI\_LDB\_GET\_SWAP\_DETAILS* 479  
 Ratentilgung 38, 86  
 Rating 647  
 Readjustierung 618  
 Rebonato-Verfahren 567  
 Recherche 472, 576  
*Zusatzfelder* 472  
 Rechnungslegung 190  
 Rechnungslegungsvorschrift 289  
 Recht 176, 275  
*ausüben* 100  
 Rechtstyp 176  
 Recovery Rate 637, 640, 646, 647  
 Recovery Rate Klasse 647  
 Referenz 111, 435, 439  
 Referenzgeschäftsvorfall 215  
 Referenznummer 271  
 Referenztyp 111  
 Referenzzins 318  
 Registerkarte im Geschäft 58, 67  
*Analyse* 73  
*Ausfallrisiko-Limit* 73  
*Ausstattung* 68  
*Finanzobjekt* 73  
*Finanzstrom* 71  
*Hedge Management* 69, 689  
*kundenspezifisch* 69, 129  
*Notizen* 72  
*Partnerzuordnung* 72  
*Status* 72  
*Verwaltung* 69  
*Zahlungsverbindungen* 70  
*Zinsanpassung* 72  
*Zusatzbewegung* 70  
 Regulierer 47  
 Reklassifikation 380, 386  
 Reklassifikationsperiode 382  
 Rekonstruktion 431  
 Rendite  
*Dietz-Methode* 610  
*mit festem Startdatum* 612  
*mit fester Periodenlänge* 611  
*modifizierte Dietz-Methode* 610  
*Money-Weighted Rate of Return* 609  
*MWRR* 609  
*time-weighted rate of return* 608  
*TWRR* 608  
*wertgewichtet* 609  
*zeitgewichtet* 608  
 Renditeintervalle 594, 619  
 Renditeperioden 592, 607, 610  
 Renditetyp 319  
 Repo 24, 89, 247  
 Reporting 21  
 Reporting Application Programming Interfaces → RAPI  
 Restlaufzeit 434, 451, 459  
 Restnominal 42  
 Returntabelle 666  
 Reverse Repo 24  
 Reversionsrate 334  
 Risikobindungsdauer 639, 640, 647, 652  
 Risikofaktor 568  
 Risikohierarchie 568  
 Risikosensitivität 637, 646  
 Risikoträger 534  
 Risikotyp 359, 423, 638  
*Zinsrisiko* 360  
 RM-(Barwert)Puffer 449  
 Rohexposure 408, 416  
*erfassen* 416  
*Freigabe* 411, 418  
 Rollen 132, 698  
 Routing 678  
 RSAQCOPY 467  
 Rücknahmeverfahren 249  
 Rundungsregel 159

## S

---

- SAC → Amortisierung  
 Saldenliste 375  
 Sammelbearbeitung 64, 119  
   *Geschäftsverwaltung* 65  
 Sammelbestand 204  
 SAP NetWeaver BI 428, 481  
 SAP Query 467  
 Sarbanes-Oxley Act (SOX) 696  
 Schnellbearbeitung 67  
 Schnellerfassung 67  
 Schnittstellen 22, 663  
 Schwellenwert 395  
 Scientifically amortized cost 239  
 Segment 519, 553  
 Sekundärrisikoausweis 638  
 Selektionsvariante 448  
 Sensitivitäten 575  
 Settlementrisiko 634, 635, 638, 641, 645  
 Short-Bestand 157  
 Shortcut 61  
 Sicherheitenbewertungsregel 638, 639  
 Sicherheitenstellung 635, 638  
 Sicherungsbandbreite 415  
 Sicherungsbeziehung 359, 365  
   *auflösen* 379, 380, 381  
   *entkoppeln* 379, 380, 381  
 Sicherungsgeschäft 480  
 Sicherungsobjekt 358, 364, 480  
   *einziges* 360, 364  
   *ID* 606  
 Sicherungsobjekt → Hedged item  
 Sicherungsplan 358, 359  
 Sicherungsstrategie 387  
 Sicherungstyp 365  
 Sicht 521  
 Simulation 94  
 Smile 331  
 Sollsicherungsbereich 415  
 Sollstellung 155, 161  
   *manuelle* 163, 275, 691  
   *maschinelle* 163, 275, 691  
 Sonstige Sachkontenbuchung 279  
 Spezielle Ledger 288  
 Spiegelgeschäft 135  
 Spotbewertung 193  
 Spoteffekt-Sicherung 425  
 Stammdaten 19  
 Standardabweichung  
   *exponentiell gewichtete* 563  
   *klassisch* 562  
 Standardberichte 467, 472  
 Standardbranche 434  
 Standardbranchensystem 439, 452  
 Standardnotierung 312  
 Standing Instructions 48, 296  
 Statistikart 563  
 Status 72  
   *Korrektur* 114  
 Statusschema 113  
 Statusverwaltung 73, 112  
 Steuern 158  
   *auf Wertpapierbestände* 155, 158  
 Steuerungsparameter 439, 448  
 Stichtag 438, 446  
 Stichtagsbewertung 221, 224, 691  
 Stichtagsbezogene Berichte 440  
 Stichtagsreferenz 446, 457  
   *Bestandsvaluta* 446  
   *Buchungsdatum* 446, 455  
 Storno 271, 273  
 Stornoprotokoll 272  
 Stückzins 192  
 Summenexposure 419  
 Swap 23  
   *Cancelable Swap* 24  
   *Compound Swap* 24  
   *Constant Maturity Swap* 24  
   *Discount Swap* 24  
   *EONIA-Swap* 24, 84  
   *OTC-Zinsswap* 90  
   *Payerswap* 24  
   *Receiverswap* 24  
   *Währungsswap* 23  
   *Zinsswap* 23, 90  
   *Zinswährungsswap* 24  
 Swapabgrenzung 193, 226, 246  
 Swapbewertung 193, 227, 246  
 Swaption 24  
 SWIFT 107, 110, 687  
 Synchron Datafeed 349  
 Syndikat splitten 439  
 Szenarienvverlauf 344  
 Szenario 342, 538

## T

---

- Tabellenkalkulation 345  
 Tagesendverarbeitung 495, 635, 657  
 Tagesfinanzstatus 305  
 Tagesgeld 23  
 Tauschgeschäfte 447  
 Termingeld 23  
 Terminprüfung 96  
 Terminvorschau 81

TestRun 666  
 Testselektionen 548, 602  
 Thesaurierender Fonds 165  
 Tilgung 192  
 Tilgungskondition 86  
 Tilgungsplan 38, 39  
 Tilgungsplanset 40  
 Time Value 371  
 Titelbewertung 226, 229, 317  
 Tochterkennzahl 585  
 Transaction Manager 22  
 Transaktion  
   AFHBMPH 619  
   AFO\_AP\_LOAN\_MMIG 529, 531, 532  
   AFO\_AP\_LOAN\_MUPD 531, 532  
   AFO\_AP\_POS1\_MMIG 529, 531, 532  
   AFO\_AP\_POS1\_MUPD 531, 532  
   AFO\_AP\_POS2\_MMIG 529, 531  
   AFO\_AP\_POS2\_MUPD 531  
   AFO\_AP\_TRTM\_MUPD 531, 532  
   AFO\_FOI\_PP 530  
   AFW\_ACT1 522  
   AFW\_ACT2 523  
   AFWA 509, 514  
   AFWBM 617  
   AFWFL 545  
   AFWKF\_MD 600  
   AFWKF\_PA 590, 622  
   AFWKF\_RA 598  
   AFWO1 608  
   AFWO2 608  
   AFWOBM 623  
   AFWPH 552  
   AFWS 519  
   AIS\_FORMULA\_DEF 626  
   AIS\_LAY\_DEF 625  
   AISS 575  
   BAPI 667, 671, 672  
   BDBG 669  
   BP 46, 434  
   CMOD 472, 687  
   F110 297  
   F111 297  
   FF70 305  
   FI12 45  
   FNVS 470  
   FTR\_00 65  
   FTR\_ALERT 117  
   FTR\_BAPI 671, 672  
   FTR\_CREATE 63  
   FTR\_DEALPOS 120  
   FTR\_EDIT 64, 271, 470  
   FTR\_OPEN\_TRTM\_INIT 529, 531, 532  
   FTW1A 702  
   FTWCS 701  
   FTWP 703  
   FW18 314  
   FWBS 166, 275, 691  
   FWDG 121  
   FWDP 121  
   FWDU 168, 691  
   FWER 100, 180  
   FWER\_STORNO\_NEU 100  
   FWKO 174  
   FWSO 163, 275, 691  
   FWUP 158  
   FWZE 163, 275, 691  
   FWZZ 36, 141, 315, 317, 444  
   JBDO 499, 530, 643  
   JBIRM 326  
   JBR0 344  
   JBR4E 556  
   JBR5 556  
   JBR8 556  
   JBRBPC 315  
   JBRCT 514  
   JBRCU 514  
   JBRCV 514  
   JBREVAL 539  
   JBRFO 502  
   JBRI 576  
   JBRJ 575  
   JBRK 553  
   JBRP0 556  
   JBRR 569  
   JBRW 556  
   JBRX 571  
   JBWH 515  
   JBYC 325  
   KLMAXLIMIT 645  
   KLNACHT 657, 658  
   PA\_FILLUTYPEMATCH 615  
   PAEP1 601  
   PAEP2 605  
   PAEPBM 623  
   PARSPDEL 603  
   PFCG 132  
   PMSV 187  
   PMVM 187, 275  
   RAEP1 601  
   RAEP2 605  
   RASRPDEL 603  
   RCA00 536  
   RM\_98 530, 531  
   RMCM 537

RMV0 576  
 S\_ALR\_87008531 339, 340  
 S\_KK4\_13000287 646  
 S\_KK4\_13000289 648  
 S\_KK4\_13000302 648  
 SARA 724  
 SBIW 489  
 SE18 688  
 SE19 131, 688  
 SE36 430  
 SE61 472  
 SE71 108  
 SE80 477  
 SLG1 452, 700  
 SM30 463  
 SMOD 687  
 SO10 107  
 SPROXY 678  
 SQ01 467, 468, 469  
 SQ02 467, 489  
 SWETYPV 115  
 SWO1 665  
 SXMB\_IFR 679  
 TAV1 106  
 TAV2 106  
 TBB1 268, 377  
 TBB1\_LC 711  
 TBB4 254  
 TBB5 254  
 TBCD 115  
 TBCS 105  
 TBD3 353  
 TBD4 352  
 TBD5 349, 354  
 TBDA 354  
 TBDM 346, 354  
 TBDN 348  
 TBEX 354  
 TBR1 300  
 TBR4 300  
 TBR5 299  
 TBR6 111  
 TBR7 111  
 TBR8 111  
 TBR9 111  
 TBRL 112  
 TBT1 96  
 TBZ11 108, 117, 687  
 TBZ12 109  
 TBZ8 118  
 TCL1 134  
 TCOM 119  
 TEM1 412  
 TEM10 416, 418  
 TEM15 418, 692  
 TEM20 692  
 TF00 65  
 THM10 381  
 THM11 381  
 THM12 381  
 THM14 381  
 THM15 381  
 THM30 391  
 THM35 405  
 THM50 379  
 THM51 379  
 THM52 379  
 THM53 380  
 THM54 381  
 THM58 382  
 THM59 383  
 THM80 368, 374, 379, 388, 393  
 THM81 375, 381, 383  
 THM82 383  
 THM83 383  
 THM84 384  
 THMEX 359, 374, 380, 675  
 THMMMM 405  
 THMRO 406  
 THMST 383  
 TI00 65  
 TI10 104  
 TI11 104  
 TI12 104  
 TI37 104  
 TI90 268  
 TI91 65  
 TI92 65  
 TI93 268  
 TI94 118  
 TJ01 119  
 TJ04 120, 463  
 TJ05 105  
 TJ05\_REV 105  
 TJ06 118  
 TJ07 118  
 TJ08 120  
 TJ09 103  
 TJ12 119  
 TM\_60 121  
 TM\_60A 121  
 TM00 65  
 TM0F 67  
 TM1F 67  
 TM20 67  
 TM21 104  
 TM22 96  
 TM30 96

TM3F 67  
 TMA5 505  
 TMCA 93  
 TMFM 103  
 TMSA 94  
 TPC2 699  
 TPC4 699  
 TPC6 699  
 TPM\_INITIALIZE 718  
 TPM\_MIGRATION 722  
 TPM1 221, 224, 312, 372, 388, 392,  
 393  
 TPM10 272, 273  
 TPM12 262, 376  
 TPM13 195, 262, 376, 377, 470  
 TPM18 220, 274, 377, 378, 394  
 TPM20 262, 270, 302, 304  
 TPM22 168  
 TPM25 187  
 TPM26 146  
 TPM27 221, 275  
 TPM28 262  
 TPM35 187, 275  
 TPM4 53  
 TPM40 153  
 TPM44 250  
 TPM56A 309  
 TPM57A 208  
 TPM59 317, 444  
 TPM60 223, 339, 341, 372, 392  
 TPM61 714  
 TPM61A 713  
 TPM63 712  
 TPM63C 711  
 TPM64 712  
 TPM70 225  
 TPM73 225  
 TPM74 224  
 TPM8 186  
 TPM9 185  
 TRMP\_PERFORMANCE\_MV 450  
 TRMP\_PERFORMANCE\_ST 449  
 TRMW 450  
 TRS\_SEC\_ACC 51  
 TS00 65  
 TSL00 65  
 TSL10 120  
 TSW2 110  
 TV21 342  
 TV28 344  
 TVMD 348  
 TVS1 565  
 TX06 65, 403, 404  
 TX30 138

TX31 139  
 TXAK 95  
 TXV5 106  
 Transaktionstyp 363  
 Transaktionsvorgang 363  
 Transitorische Abgrenzung 249  
 Translation 216  
 TreasuryDealNotification 677

## U

---

Überfälligkeit 451  
 Übergangsgeschwindigkeit 395  
 Übersetzungstabelle 350, 352  
 Ultimokennzeichen 60  
 Umbuchung  
   *Bewertungsklasse* 257  
   *Kontierungsreferenz* 261  
 Umbuchungsbewegung 74  
 Umbuchungstyp 213, 260  
 Umgebung der Analysestruktur 511,  
 514  
 Umrechnungstyp 198  
 Umschlüsselungstabelle 346  
 Underlying 87, 436  
 User-Exit 645

## V

---

Value at Risk  
   *Delta-Gamma-Verfahren* 560  
   *Delta-Verfahren* 559  
   *historische Simulation* 557  
   *Kombinationsverfahren* 561  
   *Monte-Carlo-Simulation* 557  
   *Varianz-Kovarianz-Ansatz* 557  
   *Vollbewertung* 561  
 VaR-Ast 583, 586  
 Variablenbelegungs-ID 642, 645  
 Variante 71  
 Variante Selektionsoptionen und Steuerungsparameter 448  
 Variation-Margin 140, 186, 192, 235  
 Verbrauchsfolgeverfahren 205  
 Verfall/Barriercheck 118  
 Vergleichsmethode 390  
 Versicherungsaufsicht 308  
 Version 418, 421, 591  
 Version 1 654  
 Version 2 654  
 Versioniertes Exposure → Exposure,  
   versioniertes  
 Versionsdatum 592

Verteilung der Erfolge 372  
 Vertragsabschlussdatum 438, 689  
 Verwendung 148  
 Volatilität 330, 692  
   *historische* 331  
   *implizite* 331  
   *Zugriffsregeln* 335  
 Volatilitätsart 332, 336  
 Volatilitätsdatenbank  
   *erste* 331, 332  
   *zentrale* 331, 334  
   *zweite* 331  
 Volatilitätskurve 331, 334  
 Volatilitätsname 334, 335  
 Volatilitätsprofil 334  
 Volatilitätsstruktur 331  
 Vollansatz 190  
 Vorgang 91  
 Vorgängerkondition 79  
 Vorgangshistorie 92  
 Vorgangsübergang 91  
 Vorzeichen Zahlbetrag 464  
 VTVBAR 372, 390

## W

---

Währungstausch 279  
 Währungstyp 290, 293  
 Währungsumrechnungsart 450  
 Wandelanleihe 25, 177  
 Wechselkursrisiko 359  
 Wert 145  
 Wertpapier  
   *Stammdaten* 36  
   *Vorbelegung* 688  
 Wertpapierleihe 120  
 Wertpapierleihegeschäft 24  
 Workflow 101, 114, 636, 689

## X

---

XI → Exchange Infrastructure (XI)

## Z

---

Z1-Zugriff 699  
 Z3-Zugriff 701  
 Zahldaten 436  
 Zahlprogramm 297, 691  
   *für offene Posten* 297  
   *für Zahlungsanordnungen* 297  
 Zahlung kapitalisierter Zinsen 84

Zahlungsanordnung 298, 300, 303,  
   691  
 Zahlungsauftrag 304  
 Zahlungsdatum 464  
 Zahlungseingang 162  
 Zahlungsplan 120  
 Zahlungsreferenz 304  
 Zahlungsverbindung 48, 52, 70, 298  
 Zahlungsverkehr 47  
 Zahlungsvorgang 282, 296  
 Zahlwährung 280, 283  
 ZBAF 318, 319, 328  
 Zeitmerkmale 434  
 Zeitwert 371, 398  
 Zerobond 25  
 Zerobondabzinsungsfaktor 318, 319,  
   328  
 Zerobondrendite 319  
 Ziehung 134  
 Zinsanpassung 72, 82, 101  
 Zinsanpassungsdaten 436  
 Zinsanpassungskondition 82  
 Zinsanpassungsplan 118  
 Zinseffekt 424  
 Zinsen, variable 157  
 Zinsfeststellung 82  
 Zinsfixierung 158  
 Zinsgeschäft 23, 81, 83, 86, 689  
 Zinskapitalisierung 80, 84, 689  
 Zinskondition 80  
 Zinskurve 318, 320, 321  
 Zinskurvenart 320  
 Zinsperiode 80  
 Zinsrisiko 359  
 Zinsstruktur 320  
 Zinsstrukturkurven 320  
 Zuordnungsvariante 620, 623  
 Zusatzbewegung 70, 76  
 Zuschreibungsregel 231