

Luottolaitosasto
Veli-Jukka Lehtonen

13.9.1999

Omistusyhteisöille
Luottolaitoksille
Säästöpankkitarkastukselle
Osuuspankkilain mukaiselle keskusyhteisölle

MUUTOS YLEISHOJEESEEN 105.12 JOHDANNAISRISKIEN HALLINNASTA

Rahoitustarkastus lähettää tiedoksenne yleisohjeen 105.12 johdannaisriskien hallinnasta. Ohje tulee voimaan 15.9.1999 lukien toistaiseksi.

Ohjeessa on täsmennetty johdannaisten luottovasta-arvon laskentaperiaatetta (luku 5.1 Luottoriski). Ohjeen mukaan johdannaisten luottovasta-arvo lasketaan aina markkina-arvo periaatteella. Tulevaisuuden potentiaalinen luottovasta-arvo lasketaan tilastollisella menetelmällä tai suppeammassa johdannaistoiminnassa käyttäen vakavaraisuuslaskennan kertoimia.

Lisätietoja Rahoitustarkastuksessa antavat Veli-Jukka Lehtonen, puh. (09) 183 5373 ja Eeva-Liisa Raitanen, puh. (09) 183 5378.

RAHOITUSTARKASTUS

Kaiju Kallio
apulaisjohtaja

Veli-Jukka Lehtonen
pankkitarkastaja

LIITTEET

Ohje 105.12