

Inhaltsverzeichnis

1	Einleitung und Überblick	1
2	Grundlagen des Risikomanagements	3
2.1	Bedeutung des Risikomanagements und rechtliche Grundlagen	3
2.2	Risikoanalyse und Risikoaggregation	6
2.3	Risikobewältigung	8
2.4	Organisation und Risikoüberwachung des Risikomanagements	9
2.5	Entscheidungsvorbereitung und risikogerechte Bewertung	9
2.6	Zusammenfassung: Eckpunkte einer risikoorientierten Unternehmensführung	11
3	Risikoquantifizierung als Grundlage der Risikoaggregation	15
3.1	Quantitative Beschreibung von Risiken: Verteilungsfunktionen	15
3.2	Rechnen mit Risiken: Risikomaße	19
4	Risikoaggregation: Bestimmung des „Grads der Bestandsbedrohung“ und Gesamtrisikoumfangs	23
4.1	Analytische Risikoaggregation: Der Varianz-Kovarianz-Ansatz	23
4.2	Simulationsbasierte Risikoaggregation und Monte-Carlo-Simulation	24

4.3	Softwareunterstützung bei der Risikoaggregation:	
	Fallbeispiel Simulation mit Crystal Ball	32
4.3.1	Die Planrechnung des Unternehmens	34
4.3.2	Beschreibung der Risiken durch Verteilungsfunktionen	35
4.3.3	Anlegen von Crystal-Ball-Verteilungen für Risiken	37
5	Anwendung der Risikoaggregation: Messung der Risikotragfähigkeit	45
6	Zusammenfassung	49
	Literatur	53