

## Förklaringar till finansiell riskrapport

Bilaga 2

### Kolumn Förklaring

D Duration definieras som den genomsnittliga viktade återstående löptiden på en tillgång eller skuld då även amorteringar och räntebelastningar beaktas. Med andra ord är duration samma sak som räntebindningstid, där man även tar hänsyn till räntebetalningarna.

Tidigare användes räntebindningstid, som inte tar hänsyn till amorteringar och räntebetalningar utan endast det slutliga kapitalförfallet. Därför är durationen vanligtvis något kortare.

Jämförelsevärdet per 2004-12-31 är räntebindningstiden

E Måldurationen per bolag är satt i relation till vilken målduration som beslutats för hela kommunkoncernen

För varje bolag sätts en målduration och ett intervall som durationen kan röra sig inom.

G Kolumnen beskriver effekten av en procentenhets förändring av räntan på en rullande 12-månadersperiod

H Respektive bolags andel av en procentenhets förändring på en rullande 12-månadersperiod

I Effekten på resultatet innevarande budgetår av en procentenhets förändring av räntan.

J Respektive bolags påverkan på durationen för bolagskoncernen, procentuell andel av kolumn D.