

Literatur-Rundschau

Objekttyp: **BookReview**

Zeitschrift: **Mitteilungen / Schweizerische Vereinigung der
Versicherungsmathematiker = Bulletin / Association Suisse des
Actuaires = Bulletin / Swiss Association of Actuaries**

Band (Jahr): - **(1994)**

Heft 1

PDF erstellt am: **12.08.2024**

Nutzungsbedingungen

Die ETH-Bibliothek ist Anbieterin der digitalisierten Zeitschriften. Sie besitzt keine Urheberrechte an den Inhalten der Zeitschriften. Die Rechte liegen in der Regel bei den Herausgebern.

Die auf der Plattform e-periodica veröffentlichten Dokumente stehen für nicht-kommerzielle Zwecke in Lehre und Forschung sowie für die private Nutzung frei zur Verfügung. Einzelne Dateien oder Ausdrucke aus diesem Angebot können zusammen mit diesen Nutzungsbedingungen und den korrekten Herkunftsbezeichnungen weitergegeben werden.

Das Veröffentlichen von Bildern in Print- und Online-Publikationen ist nur mit vorheriger Genehmigung der Rechteinhaber erlaubt. Die systematische Speicherung von Teilen des elektronischen Angebots auf anderen Servern bedarf ebenfalls des schriftlichen Einverständnisses der Rechteinhaber.

Haftungsausschluss

Alle Angaben erfolgen ohne Gewähr für Vollständigkeit oder Richtigkeit. Es wird keine Haftung übernommen für Schäden durch die Verwendung von Informationen aus diesem Online-Angebot oder durch das Fehlen von Informationen. Dies gilt auch für Inhalte Dritter, die über dieses Angebot zugänglich sind.

C. Literatur-Rundschau

Raymond Schmutz: *La comptabilité des Institutions de prévoyance*, HPR, 1814 La Tour-de-Peilz, 105 pages.

D^r en sciences actuarielles et expert en assurances de pensions, l'auteur bénéficie d'une longue expérience des divers aspects de la prévoyance professionnelle. Il a destiné son ouvrage en premier lieu aux gérants des fonds de pension. Mais les autres professionnels du secteur (organes de contrôle, autorités de surveillance, experts, etc.) en prendront également connaissance avec intérêt et profit. Tous apprécieront de pouvoir disposer d'une présentation claire et précise de la comptabilité des institutions de prévoyance.

L'ouvrage contient un plan comptable rationnellement conçu. Nous ne serions pas surpris que, comblant une lacune évidente, ce plan comptable joue rapidement le rôle d'un document de référence, notamment auprès des organes de contrôle et des autorités de surveillance.

Autre point fort de l'ouvrage: une liste de mots-clefs; non seulement elle permet une consultation rapide du texte mais elle aide aussi à fixer la terminologie comptable.

Enfin nous ne saurions terminer cette brève présentation, sans mentionner la très utile récapitulation des principales méthodes d'estimation des éléments de fortune au bilan. Il s'agit là d'un point délicat et important qui concerne aussi bien le gérant que l'expert et l'organe de contrôle.

L'ouvrage peut être commandé auprès de HPR SA, av. de Traménaz 3, 1814 La Tour-de-Peilz.

Michel Hort

C. D. Daykin, T. Pentikäinen, M. Pesonen: *Practical Risk Theory for Actuaries*. Chapman and Hall, London 1994, 546 pp, ISBN 0 412 42850 4.

Over the years, the book *Risk Theory: The Stochastic Basis of Insurance* has evolved from a concise monograph to a voluminous book now entitled *Practical Risk Theory for Actuaries* that is meant as a replacement to the older book. The successor of the late R. E. Beard is C. D. Daykin who joined his effort to those of the other authors to write – in fact – a new book more up to date and for the practically-oriented minds.

The book is divided in two parts. Part I, *Foundations of Practical Risk Theory*, covers the standard basic themes: the number of claims and claim amount random variables, the calculation of the distribution of the aggregate claims, etc. It also discusses the use and implementation of the simulation techniques (or Monte-Carlo methods) to obtain the desired quantities (ruin probabilities, expectations, etc.). The models presented in Part II are generally so complex that there is no hope to develop analytical results, and for these reasons the authors rely heavily on simulation.

Part II, *Stochastic Analysis of Insurance Business*, deals with “the analysis of variability of assets and liabilities with a short- and long-term horizon and practical aspects of modelling the insurance business”. The authors address the problem of taking into account inflation, investment returns, expenses, taxes and dividends. The last two chapters are devoted to life insurance and pension “schemes” (pension funds, trusts, etc.) from both the deterministic and stochastic point of view.

“Part One is intended to be used as a primary text-book” and contains a number of exercises while they are quite rare in Part Two. This latter part is dedicated to the practising actuary who will find it a plentiful source of inspiration when building his own models. This text is easy to read since the level of mathematical sophistication is kept low, emphasis being given to the practical aspects of applying Risk Theory.

François Dufresne

David Stirzaker: *Elementary Probability*. Cambridge University Press, Cambridge, 1994, pp.406.

This excellent book gives a concise introduction to non-measure theoretic probability theory covering the following topics.

1. Probability
2. Conditional probability and independence
3. Counting
4. Random variables: distribution and expectation
5. Random vectors: independence and dependence
6. Generating functions and their applications
7. Continuous random variables
8. Jointly continuous random variables
9. Markov chains.

Contentwise, this constitutes a standard text. The great novelty of the book is however the vast number (over 500) of interesting exercises at all levels of difficulty. Most of the exercises are either worked out in detail, in other cases solution hints are given. In this way, the reader will always find some challenging problem on which to test the newly acquired knowledge. I can most strongly recommend this book to all of those interested in probabilistic thinking at the elementary level.

Paul Embrechts

