

KAPITALTÄCKNING OCH STORA EXPONERINGAR

INSTITUT	
HANDLAGGARE	TELEFONNUMMER

FFFS 2010:XX

INSTITUTNUMMER
ORG.NUMMER

Belopp anges i tkr utan decimaler

Summeringar ska balansera

A. KAPITALBAS

A1 SAMMANLAGD KAPITALBAS FÖR KAPITALTÄCKNINGSAÄNDAMÅL

(A2 + A61 + A79 + A93 + A102) =

(A91 : A93 + A102)

A2 Primärt kapital

(A3 + A10 + A43 + A44 + A52)

A3 Tillgängligt kapital

(A6 : A9)

A4 -varav instrument som jämställs med stamaktier (pari passu)

A5 -varav instrument med företrädesrätt till utdelning på en icke-kumulativ grund

A6 Inbetalt aktiekapital eller motsvarande, efter avdrag för kumulativa preferensaktier

A7 Egna aktier (-)

A8 Overkurs vid aktieemission

A9 Förlagsinsatser samt justering för poster som omklassificerats

A10 Reserver

(A11 + A12 + A18 + A21 + A24 + A27 + A28)

A11 Kapitalandelen av reserver samt balanserad vinst eller förlust från föregående räkenskapsår

A12 Minoritetsintressen

A13 - varav primärkapitaltillskott som måste konverteras vid en kritisk situation

A14 - varav eviga primärkapitaltillskott utan incitament till återlösen

A15 - varav tidsbundna primärkapitaltillskott eller primärkapitaltillskott med incitament till återlösen

A16 - varav primärkapitaltillskott utan incitament till återlösen, som omfattas av övergångsregler enligt FFFS 2010:XX

A17 - varav primärkapitaltillskott med incitament till återlösen, som omfattas av övergångsregler enligt FFFS 2010:XX

A18 Total vinst under löpande räkenskapsår som är verifierad enligt

7 kap. 6 §

(A19 + A20)

A19	Vinst under löpande räkenskapsår som är verifierad	
A20	Del av vinst under löpande räkenskapsår som är verifierad och som ska justeras enligt 7 kap. 9 - 11 och 13 §§	
A21	Totalt resultat (negativt) under löpande verksamhetsår som inte är verifierat	
A22	Resultat (positivt eller negativt) under löpande verksamhetsår som inte är verifierat	
A23	Del av resultat (positivt eller negativt) under löpande verksamhetsår som inte är verifierat och härrör från orealiserade värdeförändringar som avser sådana tillgångar som avses i 7 kap. 9 - 11 och 13 §§	
A24	Total förlust under löpande räkenskapsår som är verifierad (-)	(A25 + A26)
A25	Förlust under löpande räkenskapsår som är verifierad (-)	
A26	Del av förlust under löpande räkenskapsår som är verifierad och som härrör från orealiserade negativa värdeförändringar avseende sådana tillgångar som avses i 7 kap. 9 - 11 och 13 §§	
A27	Nettovinst som uppkommer till följd av kapitalisering av framtida inkomster av värdepapperiserade tillgångar för en originator (-)	
A28	Värdeförändringar som påverkar primärt kapital	(A29 : A42)
A29	Orealiserade värdeförändringar från egetkapitalinstrument som klassificerats som tillgångar som kan säljas enligt 7 kap. 9 § första stycket	
A30	Justering för ackumulerade orealiserade värdeförändringar från egetkapitalinstrument som klassificerats som tillgångar som kan säljas	
A31	Orealiserade värdeförändringar från låne- och kundfordringar som klassificerats som tillgångar som kan säljas enligt 7 kap. 9 § andra stycket	
A32	Justering för orealiserade ackumulerade värdeförändringar från låne- och kundfordringar som klassificerats som tillgångar som kan säljas	
A33	Orealiserade värdeförändringar från andra räntebärande finansiella instrument som klassificerats som tillgångar som kan säljas enligt 7 kap. 9 § andra stycket	
A34	Justering för orealiserade ackumulerade värdeförändringar från andra räntebärande finansiella instrument som klassificerats som tillgångar som kan säljas	
A35	Värdeförändringar hänförliga till egen kreditvärdighet enligt 7 kap. 11 §	
A36	Justering för ackumulerade värdeförändringar hänförliga till egen kreditvärdighet	
A37	Värdeförändringar som hänför sig till derivatinstrument som ingår i	

A38	kassaflödessäkringar enligt 7 kap. 13 § Justering för värdeförändringar som hänför sig till derivatinstrument som ingår i kassaflödessäkringar	
A39	Värdeförändringar från förvaltningsfastigheter och materiella anläggningstillgångar som värderas till verkligt värde enligt 7 kap. 10 § andra stycket	
A40	Justering för orealiserad ackumulerad värdeförändring från förvaltningsfastigheter och materiella anläggningstillgångar som värderas till verkligt värde	
A41	Värdeförändringar från förvaltningsfastigheter och materiella anläggningstillgångar som uppkommer då nya redovisningsregler tillämpas för första gången enligt 7 kap. 10 § andra stycket	
A42	Avdrag för positiva värdeförändringar från förvaltningsfastigheter och materiella anläggningstillgångar som uppkommer då nya redovisningsregler tillämpas för första gången (-)	
A43	Reserver för generella bankrisker	
A44	Andra nationella poster i primärt kapital	
A45	Andra förlagsinsatser, kapitaltillskott och reserver efter särskilt medgivande	
A46	Primärkapitaltillskott	
A47	- varav primärkapitaltillskott som måste konverteras vid en kritisk situation	
A48	- varav eviga primärkapitaltillskott utan incitament till återlösen	
A49	- varav tidsbundna primärkapitaltillskott eller primärkapitaltillskott med incitament till återlösen	
A50	- varav primärkapitaltillskott utan incitament till återlösen, som omfattas av övergångsregler enligt FFFS 2010:XX	
A51	- varav primärkapitaltillskott med incitament till återlösen, som omfattas av övergångsregler enligt FFFS 2010:XX	
A52	Övriga avdrag från det primära kapitalet (-) (A53 + A54 + A59)	
A53	Immateriella anläggningstillgångar enligt 3 kap. 2 § kapitaltäckningslagen (-)	
A54	Den del av primärkapitaltillskott som enligt begränsningsregler inte fås med i det primära kapitalet enligt 7 kap. 16 § (-)	
A55	- varav primärkapitaltillskott som måste konverteras vid en kritisk situation	
A56	- varav eviga primärkapitaltillskott utan incitament till återlösen	
A57	- varav tidsbundna primärkapitaltillskott eller primärkapitaltillskott med incitament till återlösen	
A58	- varav primärkapitaltillskott som omfattas av övergångsregler enligt FFFS 2010:XX	
A59	Övriga nationella avdrag från det primära kapitalet (-) (A60)	
A60	Uppskjutna skattefordringar enligt 9 kap. 3 § (-)	

KAPITALTÄCKNING OCH STORA EXPONERINGAR

INSTITUT	
HANDLÄGGARE	TELEFONNUMMER

PERIOD

FFFS 2010:XX

INSTITUTNUMMER
ORG.NUMMER

Belopp anges i tkr utan decimaler
Summeringar ska balansera

P. STORA EXPONERINGAR I HANDESLAGER OCH ÖVRIG VERKSAMHET

P1 Stora exponeringar saknas

Stora exponeringar 10 %-gränsen

P2 Rapportgräns 10 % av kapitalbasen (A1)

P3 Antal stora exponeringar (st)

P4 Summa samtliga stora exponeringar

Otillåtna stora exponeringar 25 %-gränsen

P5 Övre exponeringsgräns 25 % av kapitalbasen (A1)

P6 Antal otillåtna exponeringar (st)

P7 Summa exponeringar över 25 % av kapitalbasen

Otillåtna institutsexponeringar 25 % eller 150 miljoner euro (högst 100 % av kapitalbasen)

P8 Övre exponeringsgräns 25 % av kapitalbasen (A1) eller 150 miljoner euro

P9 Antal otillåtna institutsexponeringar (st)

P10 Summa otillåtna institutsexponeringar över 25 % av kapitalbasen
eller 150 miljoner euro

