

## KAPITALTÄCKNING OCH STORA EXPONERINGAR

INSTITUT		PERIOD	INSTITUTNUMMER
HANDLAGGARE	TELEFONNUMMER	FFFS 2011:38	ORG.NUMMER

Belopp anges i tkr utan decimaler

Summeringar ska balansera

### A. KAPITALBAS

#### A1 SAMMANLAGD KAPITALBAS FÖR KAPITALTÄCKNINGÄNDAMÅL

(A2 + A62 + A80 + A94 + A103) =

(A92 : A94 + A103)

<b>A2</b>	<b>Primärt kapital</b>	(A3 + A10 + A43 + A44 + A52)	
<b>A3</b>	Tillgängligt kapital	(A6 : A9)	
<b>A4</b>	- varav instrument som jämställs med stamaktier (pari passu)		
<b>A5</b>	- varav instrument med företrädesrätt till utdelning av icke-kumulativ karaktär		
<b>A6</b>	Inbetalt aktiekapital eller motsvarande, efter avdrag för kumulativa preferensaktier		
<b>A7</b>	Egna aktier (-)		
<b>A8</b>	Överkurs vid aktieemission		
<b>A9</b>	Förlagsinsatser samt justering för poster som omklassificerats		
<b>A10</b>	Reserver	(A11 + A12 + A18 + A21 + A24 + A27 + A28)	
<b>A11</b>	Kapitalandelen av reserver samt balanserad vinst eller förlust från föregående räkenskapsår		
<b>A12</b>	Minoritetsintressen		
<b>A13</b>	- varav primärkapitaltillskott som måste konverteras vid en kritisk situation		
<b>A14</b>	- varav eviga primärkapitaltillskott utan incitament till inlösen		
<b>A15</b>	- varav tidsbundna primärkapitaltillskott eller primärkapitaltillskott med incitament till inlösen		
<b>A16</b>	- varav primärkapitaltillskott utan incitament till inlösen, som omfattas av övergångsbestämmelser enligt FFFS 2010:10		
<b>A17</b>	- varav primärkapitaltillskott med incitament till inlösen, som omfattas av övergångsbestämmelser enligt FFFS 2010:10		
<b>A18</b>	Total vinst under löpande räkenskapsår som är verifierad enligt 7 kap. 6 §	(A19 + A20)	
<b>A19</b>	Vinst under löpande räkenskapsår som är verifierad		
<b>A20</b>	Del av vinst under löpande räkenskapsår som är verifierad och som ska justeras enligt 7 kap. 9 - 11 och 13 §§		
<b>A21</b>	Totalt resultat (negativt) under löpande verksamhetsår som inte är verifierat		
<b>A22</b>	Resultat (positivt eller negativt) under löpande verksamhetsår som inte är verifierat		
<b>A23</b>	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 §§		
<b>A24</b>	Total förlust under löpande räkenskapsår som är verifierad (-)	(A25 + A26)	
<b>A25</b>	Förlust under löpande räkenskapsår som är verifierad (-)		
<b>A26</b>	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 §§		
<b>A27</b>	Nettovinst som uppkommer till följd av kapitalisering av framtida inkomster av värdepapperiserade tillgångar för en originator (-)		
<b>A28</b>	Värdeförändringar som påverkar primärt kapital	(A29 : A42)	
<b>A29</b>	Orealiserade värdeförändringar från egetkapitalinstrument som klassificerats som tillgångar som kan säljas enligt 7 kap. 9 § första stycket		
<b>A30</b>	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 kassaflödessäkringar enligt 7 kap. 13 §	
A38	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 bankriser	
A44	Andra nationella poster i primärt kapital	(A45 : A46)
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 inlösen	
A49	- varav tidsbundna primärkapitaltillskott eller primärkapitaltillskott med incitament till inlösen	
A50	- varav primärkapitaltillskott utan incitament till inlösen, som omfattas av övergångsbestämmelser enligt FFFS 2010:10	
A51	- varav primärkapitaltillskott med incitament till inlösen, som omfattas av övergångsbestämmelser enligt FFFS 2010:10	
A52	Övriga avdrag från det primära kapitalet (-)	(A53 + A54 + A59 + A60)
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 inlösen	
A57	- varav tidsbundna primärkapitaltillskott eller primärkapitaltillskott med incitament till inlösen	
A58	- varav primärkapitaltillskott som omfattas av övergångsbestämmelser enligt FFFS 2010:10	
A59	Avdrag enligt 9 kap. 4 a §	
A60	Övriga nationella avdrag från det primära kapitalet (-)	(A61)
A61	Uppskjutna skattefordringar enligt 9 kap. 3 § (-)	
A62	<b>Supplementärt kapital</b>	(A63 + A74 + A78)
A63	Eviga förlagslån m.m.	(A64 + A65 + A69 : A73)

<b>A64</b>	Den del av primärkapitaltillskott som enligt begränsningsregler inte fås med i det primära kapitalet	
<b>A65</b>	Justeringar för orealiserade vinster och värdeförändringar som fås med i det supplementära kapitalet	(A66 : A68)
<b>A66</b>	Orealiserad ackumulerad vinst från egetkapitalinstrument som klassificerats som tillgångar som kan säljas	
<b>A67</b>	Orealiserade ackumulerade vinster från förvaltningsfastigheter och materiella anläggningstillgångar	
<b>A68</b>	Positiva värdeförändringar från förvaltningsfastigheter och materiella anläggningstillgångar som uppkommer då nya redovisningsregler tillämpas för första gången	
<b>A69</b>	Uppskrivningsfond	
<b>A70</b>	Värderegleringskonton	
<b>A71</b>	Övrigt	
<b>A72</b>	Eviga förlagslån enligt 8 kap. 5 - 16 §§	
<b>A73</b>	IRK-överskott enligt 8 kap. 4 §	
<b>A74</b>	Tidsbundna förlagslån m.m.	(A75 : A77)
<b>A75</b>	Kumulativa preferensaktier enligt 8 kap. 1 §	
<b>A76</b>	Tidsbundna förlagslån enligt 8 kap. 18 - 30 §§	
<b>A77</b>	Avdrag för att (A74) inte ska överstiga 50 % av (A2) enligt 6 kap. 3 § (-)	
<b>A78</b>	Avdrag från det supplementära kapitalet (-)	(A79)
<b>A79</b>	Avdrag för att (A63) inte ska överstiga 100 % av (A2) enligt 6 kap. 3 § (-)	
<b>A80</b>	Avdrag från primärt och supplementärt kapital (-)	(A83 : A91) = (A81 + A82)
<b>A81</b>	- varav avdrag från primärt kapital enligt 3 kap. 8 § i Kapitaltäckningslagen (-)	
<b>A82</b>	- varav avdrag från supplementärt kapital enligt 3 kap. 8 § i Kapitaltäckningslagen (-)	
<b>A83</b>	Tillskott i ett institut, ett finansiellt institut, ett institut för elektroniska pengar eller motsvarande utländska företag enligt 3 kap. 5 § andra stycket 1 i Kapitaltäckningslagen (-)	
<b>A84</b>	Tillskott i ett institut, ett finansiellt institut, ett institut för elektroniska pengar eller motsvarande utländska företag enligt 3 kap. 5 § andra stycket 2 i Kapitaltäckningslagen (-)	
<b>A85</b>	Tillskott i försäkringsbolag eller motsvarande utländska företag, ett utländskt återförsäkringsföretag eller ett försäkringsholdingföretag enligt 3 kap. 5 § andra stycket 1 i Kapitaltäckningslagen (-)	
<b>A86</b>	Tillskott i försäkringsbolag eller motsvarande utländska företag, ett utländskt återförsäkringsföretag eller ett försäkringsholdingföretag enligt 3 kap. 5 § andra stycket 2 i Kapitaltäckningslagen (-)	
<b>A87</b>	Förvaltningstillgångar och oredovisade pensionsförpliktelser enligt 9 kap. 8 § (-)	
<b>A88</b>	Avdrag för positioner i värdepapperisering enligt 9 kap. 10 § (-)	
<b>A89</b>	Avdrag enligt 9 kap. 11 § (-)	
<b>A90</b>	Avdrag enligt 7 kap. 11 § lagen (2004:927) om bank- och finansieringsrörelse (-)	
<b>A91</b>	Avdrag enligt 13 kap. 77§ (-)	

<b>A92</b>	<b>Totalt primärt kapital för kapitaltäckningsändamål</b>	(A2 + A81)	<input type="text"/>
<b>A93</b>	<b>Totalt supplementärt kapital för kapitaltäckningsändamål</b>	(A62 + A82)	<input type="text"/>
<b>A94</b>	<b>Totalt utvidgad kapitalbas ( 10 kap. )</b>	(A95 : A99 + A101 + A102)	<input type="text"/>
<b>A95</b>	Överskjutande supplementärt kapital som får medräknas i den utvidgade kapitalbasen		<input type="text"/>
<b>A96</b>	Nettovinster i handelslagret		<input type="text"/>
<b>A97</b>	Tidsbundna förlagslån		<input type="text"/>
<b>A98</b>	Illikvida tillgångar (-)		<input type="text"/>
<b>A99</b>	Avdrag för poster som överstiger gränsen för att få ingå den utvidgade kapitalbasen (-)		<input type="text"/>
<b>A10</b>	Särskilda uppgifter: Kapitalkrav avseende stora exponeringar när utvidgad kapitalbas används	(A91 + A95 : A97 + A99)	<input type="text"/>
<b>A10</b>	Avdrag för stora exponeringar i handelslagret (-)		<input type="text"/>
<b>A10</b>	Avdrag för kapitalbasbelopp som ej kan utnyttjas enligt begränsningarna i 10 kap. 7 § (-)		<input type="text"/>
<b>A10</b>	<b>Avdrag från hela kapitalbasen (-)</b>	(A104)	<input type="text"/>
<b>A10</b>	Stora exponeringar som dras av från kapitalbasen enligt 7 kap. 6 § i Kapitaltäckningslagen (-)		<input type="text"/>
<b>Särskilda uppgifter</b>			
<b>A10</b>	IRK reserveringar överskott (+) / underskott (-)	(A106 + A107)	<input type="text"/>
<b>A106</b>	IRK Totalt reserveringar		<input type="text"/>
<b>A107</b>	IRK Förväntat förlustbelopp (-)		<input type="text"/>
<b>A10</b>	Bruttobelopp av efterställda lån		<input type="text"/>
<b>A10</b>	Startkapital		<input type="text"/>

## KAPITALTÄCKNING OCH STORA EXPONERINGAR

INSTITUT	
HANDLÄGGARE	TELEFONNUMMER

PERIOD
--------

INSTITUTNUMMER
ORG.NUMMER

FFFS 2011:38

Belopp anges i tkr utan decimaler  
Summeringar ska balansera

### P. STORA EXPONERINGAR I HANDESLAGER OCH ÖVRIG VERKSAMHET

#### Exponeringar efter reducering

##### Stora exponeringar

##### 10 %-gränsen

P1	10 % av kapitalbasen (A1)	
P2	Antal stora exponeringar (st)	
P3	Summa samtliga stora exponeringar	

##### Otillåtna stora exponeringar

P4	Övre exponeringsgräns 25 % av kapitalbas (A1)	
P5	Antal otillåtna exponeringar (st)	
P6	Summa otillåtna exponeringar	

##### Otillåtna institutsexponeringar

P7	Av institutet bestämt gränsvärde enligt 7 kap. 3 § tredje stycket kapitaltäckningslagen	
P8	Övre exponeringsgräns, 25 % eller gränsvärdet enligt P7	
P9	Antal otillåtna institutsexponeringar (st)	
P10	Summa otillåtna institutsexponeringar	

##### Ifylles / beräknas automatiskt

P11	Euro-kurs	
P12	150 miljoner euro	











