



# Fearnley Securities

Offentliggjøring av ansvarlig kapital 2016

Last updated: 15.06.2018

**Skjema for offentliggjøring av sammensetningen av ansvarlig kapital for 2016 (konsolidert nivå)**

Tall i 1000

| Ren kjernekapital: Instrumenter og opptjent kapital |   | (A) Beløp på datoen for offentliggjøring | (B) Referanser til artikler i forordningen (CRR)                     | (C) Beløp omfattet av overgangsregler |
|---|---|--|--|---------------------------------------|
| 1   | Kapitalinstrumenter og tilhørende overkursfond  | 100 150                                  | 26 (1), 27, 28 og 29   |                                       |
|   | herav: instrumenttype 1   |  |  |                                       |
|   | herav: instrumenttype 2   |  |  |                                       |
|   | herav: instrumenttype 3   |  |  |                                       |
| 2   | Opptjent egenkapital i form av tidligere års tilbakeholdte resultater   | -32 681                                  | 26 (1) (c)   |                                       |
| 3   | Akkumulerte andre inntekter og kostnader og andre fond o.l.   | 50 597                                   | 26 (1) (d) og (e)  |                                       |
| 3a  | Avsetning for generell bankrisiko   |  | 26 (1) (f)   |                                       |
| 4   | Rene kjemekapitalinstrumenter omfattet av overgangsbestemmelser   |  |  |                                       |
|   | Statlige innskudd av ren kjemekapital omfattet av overgangsbestemmelser   |  | 84   |                                       |
| 5   | Minoritetsinteresser  |  |  |                                       |
| 5a  | Revidert delårsoverskudd fratrukket påregnelig skatt mv. og utbytte   |  | 26 (2)   |                                       |
| <b>6</b>  | <b>Ren kjernekapital før regulatoriske justeringer</b>  | <b>118 066</b>                           | <b>Sum rad 1 t.o.m. 5a</b>   |                                       |
|   | <b>Ren kjernekapital: Regulatoriske justeringer</b>   |  |  |                                       |
| 7   | Verdijusteringer som følge av kravene om forsvarlig verdsettelse (negativt beløp)   |  | 34 og 105  |                                       |
| 8   | Immaterielle eiendeler redusert med utsatt skatt (negativt beløp)   |  | 36 (1) (b) og 37   |                                       |
| 9   | Tomt felt i EØS   |  |  |                                       |
|   | Utsatt skattefordel som ikke skyldes midlertidige forskjeller redusert med utsatt skatt som kan motregnes (negativt beløp)  |  | 36 (1) (c) og 38   |                                       |
| 10  | Verdiendringer på sikringsinstrumenter ved kontantstrømsikring  |  | 33 (1) (a)   |                                       |
| 11  | Positive verdier av justert forventet tap etter kapitalkravforskriften § 15-7 (tas inn som negativt beløp)  |  | 36 (1) (d), 40 og 159  |                                       |
| 12  | Økning i egenkapitalen knyttet til fremtidig inntekt grunnet verdipapiriserte eiendeler (negativt beløp)  |  | 32 (1)   |                                       |
| 13  | Gevinster eller tap på gjeld målt til virkelig verdi som skyldes endringer i egen kredittverdighet  |  | 33 (1) (b) og (c)  |                                       |
| 14  | Overfinansiering av pensjonsforpliktelser (negativt beløp)  |  | 36 (1) (e) og 41   |                                       |
| 15  | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av egne rene kjemekapitalinstrumenter (negativt beløp)  |  | 36 (1) (f) og 42   |                                       |
| 16  | Beholdning av ren kjemekapital i annet selskap i finansiell sektor som har en gjensidig investering av ansvarlig kapital (negativt beløp)   |  | 36 (1) (g) og 44   |                                       |
| 17  | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av ren kjemekapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen ikke har en vesentlig investering. Beløp som overstiger grensen på 10 %, regnet etter fradrag som er tillatt for korte posisjoner (negativt beløp)  |  | 36 (1) (h), 43, 45, 46, 49 (2), 79, 469 (1) (a), 472 (10) og 478 (1) |                                       |
| 18  | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av ren kjemekapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen har vesentlige investeringer som samlet overstiger grensen på 10 %. Beløp regnet etter fradrag som er tillatt for korte posisjoner (negativt beløp) |  | 36 (1) (i), 43, 45, 47, 48 (1) (b), 49 (1) til (3) og 79             |                                       |
| 19  | Tomt felt i EØS   |  |  |                                       |
| 20  | Poster som alternativt kan få 1250 % risikovekt (negativt beløp),   |  | 36 (1) (k)   |                                       |
| 20a   | herav: kvalifiserte eiendeler i selskap utenfor finansiell sektor (negativt beløp)  | 0  | 36 (1) (k) (i) og 89 til 91  |                                       |
| 20b   | herav: verdipapiriseringsposisjoner (negativt beløp)  |  | 36 (1) (k) (ii), 243 (1) (b), 244 (1) (b) og 258                     |                                       |
| 20c   | herav: motpartsrisiko for transaksjoner som ikke er avsluttet (negativt beløp)  |  | 36 (1) (k) (iii) og 379 (3)  |                                       |
| 20d   | unntaksgrensen på 10 %, redusert med utsatt skatt som kan motregnes (negativt beløp)  |  | 36 (1) (c), 38 og 48 (1) (a)   |                                       |
| 21  | Beløp som overstiger unntaksgrensen på 17,65 % (negativt beløp)   |  | 48 (1)   |                                       |
| 22  | herav: direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av ren kjemekapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen har en vesentlig investering   |  | 36 (1) (i) og 48 (1) (b)   |                                       |
| 23  | Tomt felt i EØS   |  |  |                                       |
| 24  | herav: utsatt skattefordel som skyldes midlertidige forskjeller (negativt beløp)  |  | 36 (1) (c), 38 og 48 (1) (a)   |                                       |
| 25  |   |  |  |                                       |

|           |   |                |  |  |
|-----------|---|----------------|--|--|
| 25a       | Akkumulert underskudd i inneværende regnskapsår (negativt beløp)  |                | 36 (1) (a)   |  |
| 25b       | Påregnelig skatt relatert til rene kjernekapitalposter (negativt beløp)   |                | 36 (1) (l)   |  |
| 26        | Justeringer i ren kjernekapital som følge av overgangsbestemmelser  |                | Sum 26a og 26b   |  |
| 26a       | Overgangsbestemmelser for regulatoriske filtre relaterte til urealiserte gevinster  |                |  |  |
|           | herav: filter for urealisert tap 1  |                |  |  |
|           | herav: filter for urealisert tap 2  |                |  |  |
|           | herav: filter for urealisert gevinst 1 (negativt beløp)   |                | 468  |  |
|           | herav: filter for urealisert gevinst 2 (negativt beløp)   |                | 468  |  |
| 26b       | Beløp som skal trekkes fra eller legges til ren kjernekapital som følge av overgangsbestemmelser for andre filtre og fradrag  |                |  |  |
|           | herav: ...  |                |  |  |
| 27        | Overskytende fradrag i annen godkjent kjernekapital (negativt beløp)  |                | 36 (1) (j)   |  |
|           |   |                | <b>Sum rad 7 t.o.m. 20a, 21, 22, 25a, 25b, 26 og 27</b>                    |  |
| <b>28</b> | <b>Sum regulatoriske justeringer i ren kjernekapital</b>  |                |  |  |
|           |   |                | <b>Rad 6 pluss rad 28 hvis beløpet i rad 28 er negativt, ellers minus</b>  |  |
| <b>29</b> | <b>Ren kjernekapital</b>  | <b>118 066</b> |  |  |
|           | <b>Annen godkjent kjernekapital: Instrumenter</b>   |                |  |  |
| 30        | Kapitalinstrumenter og tilhørende overkursfond  |                | 51 og 52   |  |
| 31        | herav: klassifisert som egenkapital etter gjeldende regnskapsstandard   |                |  |  |
| 32        | herav: klassifisert som gjeld etter gjeldende regnskapsstandard   |                |  |  |
| 33        | Fondsobligasjonskapital omfattet av overgangsbestemmelser   |                | 486 (3) og (5)   |  |
|           | Statlige innskudd av fondsobligasjonskapital omfattet av  |                |  |  |
|           | Fondsobligasjonskapital utstedt av datterselskaper til tredjeparter som kan medregnes i annen godkjent kjernekapital  |                | 85 og 86   |  |
| 34        | herav: instrumenter omfattet av overgangsbestemmelser   |                |  |  |
| <b>35</b> | <b>Sum rad 30, 33 og 34</b>   |                |  |  |
| <b>36</b> | <b>Annen godkjent kjernekapital før regulatoriske justeringer</b>   |                |  |  |
|           | <b>Annen godkjent kjernekapital: Regulatoriske justeringer</b>  |                |  |  |
| 37        | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av egen fondsobligasjonskapital (negativt beløp)  |                | 52 (1) (b), 56 (a) og 57   |  |
| 38        | Beholdning av annen godkjent kjernekapital i annet selskap i finansiell sektor som har en gjensidig investering av ansvarlig kapital (negativt beløp)   |                | 56 (b) og 58   |  |
| 39        | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av fondsobligasjonskapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen ikke har en vesentlig investering. Beløp som overstiger grensen på 10 %, regnet etter fradrag som er tillatt for korte posisjoner (negativt beløp) |                | 56 (c), 59, 60 og 79   |  |
| 40        | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av fondsobligasjonskapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen har en vesentlig investering. Beløp regnet etter fradrag som er tillatt for korte posisjoner (negativt beløp)                                      |                | 56 (d), 59 og 79   |  |
| 41        | Justeringer i annen godkjent kjernekapital som følge av overgangsbestemmelser   |                | Sum rad 41a, 41b og 41c  |  |
| 41a       | Fradrag som skal gjøres i annen godkjent kjernekapital, i stedet for ren kjernekapital, som følge av overgangsbestemmelser (negativt beløp)   |                | 469 (1) (b) og 472 (10) (a)  |  |
|           | herav: spesifiser de enkelte postene linje for linje  |                |  |  |
| 41b       | Fradrag som skal gjøres i annen godkjent kjernekapital, i stedet for tilleggskapital, som følge av overgangsbestemmelser (negativt beløp)   |                |  |  |
|           | herav: spesifiser de enkelte postene linje for linje  |                |  |  |
| 41c       | Beløp som skal trekkes fra eller legges til annen godkjent kjernekapital som følge av overgangsbestemmelser for andre filtre og fradrag   |                |  |  |
|           | herav: filter for urealisert tap  |                |  |  |
|           | herav: filter for urealisert gevinst (negativt beløp)   |                |  |  |
|           | herav: ...  |                |  |  |
| 42        | Overskytende fradrag i tilleggskapital (negativt beløp)   |                | 56 (e)   |  |
|           |   |                | <b>Sum rad 37 t.o.m. 41 og rad 42</b>                                      |  |
| <b>43</b> | <b>Sum regulatoriske justeringer i annen godkjent kjernekapital</b>   |                |  |  |
|           |   |                | <b>Rad 36 pluss rad 43. Gir fradrag fordi beløpet i rad 43 er negativt</b> |  |
| <b>44</b> | <b>Annen godkjent kjernekapital</b>   |                |  |  |
| <b>45</b> | <b>Kjernekapital</b>  | <b>118 066</b> | <b>Sum rad 29 og rad 44</b>  |  |
|           | <b>Tilleggskapital: instrumenter og avsetninger</b>   |                |  |  |
| 46        | Kapitalinstrumenter og tilhørende overkursfond  |                | 62 og 63   |  |
| 47        | Tilleggskapital omfattet av overgangsbestemmelser   |                | 486 (4) og (5)   |  |
|           | Statlige innskudd av tilleggskapital omfattet av overgangsbestemmelser  |                |  |  |
|           | Ansvarlig lånekapital utstedt av datterselskaper til tredjeparter som kan medregnes i tilleggskapitalen   |                | 87 og 88   |  |
| 48        | herav: instrumenter omfattet av overgangsbestemmelser   |                |  |  |
| 49        | herav: instrumenter omfattet av overgangsbestemmelser   |                |  |  |
| 50        | Tallverdien av negative verdier av justert forventet tap  |                | 62 (c) og (d)  |  |

|            |   |                |   |
|------------|---|----------------|---|
| <b>51</b>  | <b>Tilleggskapital før regulatoriske justeringer</b>  |                | <b>Sum rad 46 t.o.m. 48 og rad 50</b>   |
|            | <b>Tilleggskapital: Regulatoriske justeringer</b>   |                |   |
| 52         | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av egen ansvarlig lånekapital (negativt beløp)  |                | 63 (b) (i), 66 (a) og 67  |
| 53         | Beholdning av tilleggskapital i annet selskap i finansiell sektor som har en gjensidig investering av ansvarlig kapital (negativt beløp)  |                | 66 (b) og 68  |
| 54         | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av ansvarlig lånekapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen ikke har en vesentlig investering. Beløp som overstiger grensen på 10 %, regnet etter fradrag som er tillatt for |                | 66 (c), 69, 70 og 79  |
| 54a        | herav: nye beholdninger som ikke omfattes av overgangsbestemmelser  |                |   |
| 54b        | herav: beholdninger fra før 1. januar 2013 omfattet av overgangsbestemmelser  |                |   |
| 55         | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av ansvarlig lånekapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen har en vesentlig investering. Beløp regnet etter fradrag som er tillatt for korte posisjoner (negativt beløp).   |                | 66 (d), 69 og 79  |
| 56         | Justeringer i tilleggskapital som følge av overgangsbestemmelser (negativt beløp)   |                | Sum rad 56a, 56b og 56c   |
| 56a        | Fradrag som skal gjøres i tilleggskapital, i stedet for ren kjernekapital, som følge av overgangsbestemmelser (negativt beløp)  |                | 469 (1) (b) og 472 (10) (a)   |
|            | herav: spesifiser de enkelte postene linje for linje  |                |   |
| 56b        | Fradrag som skal gjøres i tilleggskapital, i stedet for annen godkjent kjernekapital, som følge av overgangsbestemmelser (negativt beløp)   |                |   |
|            | herav: spesifiser de enkelte postene linje for linje  |                |   |
| 56c        | Beløp som skal trekkes fra eller legges til tilleggskapitalen som følge av overgangsbestemmelser for filtre og andre fradrag  |                | 468   |
|            | herav: filter for urealisert tap  |                |   |
|            | herav: filter for urealisert gevinst  |                | 468   |
|            | herav:...   |                |   |
| <b>57</b>  | <b>Sum regulatoriske justeringer i tilleggskapital</b>  |                | <b>Sum rad 52 t.o.m. 54, rad 55 og 56</b>   |
| <b>58</b>  | <b>Tilleggskapital</b>  | <b>9 182</b>   | <b>Rad 51 pluss rad 57 hvis beløpet i rad 57 er negativt, ellers minus Sum rad 45 og rad 58</b> |
| <b>59</b>  | <b>Ansvarlig kapital</b>  | <b>127 249</b> |   |
| 59a        | Økning i beregningsgrunnlaget som følge av overgangsbestemmelser  |                | 472 (10) (b)  |
|            | herav: beløp som ikke er trukket fra ren kjernekapital  |                | 469 (1) (b)   |
|            | herav: beløp som ikke er trukket fra annen godkjent kjernekapital   |                |   |
|            | herav: beløp som ikke er trukket fra tilleggskapital  |                |   |
| <b>60</b>  | <b>Beregningsgrunnlag</b>   | <b>433 679</b> |   |
|            | <b>Kapitaldekning og buffere</b>  |                |   |
| <b>61</b>  | <b>Ren kjernekapitaldekning</b>   | <b>27,2 %</b>  | <b>92 (2) (a)</b>   |
| <b>62</b>  | <b>Kjernekapitaldekning</b>   | <b>27,2 %</b>  | <b>92 (2) (b)</b>   |
| <b>63</b>  | <b>Kapitaldekning</b>   | <b>29,3 %</b>  | <b>92 (2) (c)</b>   |
| <b>64</b>  | <b>Kombinert bufferkrav som prosent av beregningsgrunnlaget</b>   | <b>4,5 %</b>   | <b>CRD 128, 129, 130, 131 og 133</b>  |
| <b>65</b>  | <b>herav: bevaringsbuffer</b>   | <b>0,0 %</b>   |   |
| <b>66</b>  | <b>herav: motsyklisk buffer</b>   | <b>0,0 %</b>   |   |
| <b>67</b>  | <b>herav: systemrisikobuffer</b>  | <b>0,0 %</b>   |   |
| <b>67a</b> | <b>herav: buffer for andre systemviktige institusjoner (O-SII-buffer)</b>   | <b>0,0 %</b>   | <b>CRD 131</b>  |
| <b>68</b>  | <b>Ren kjernekapital tilgjengelig for oppfyllelse av bufferkrav</b>   | <b>22,7 %</b>  | <b>CRD 128</b>  |
| <b>69</b>  | <b>Ikke relevant etter EØS-regler</b>   |                |   |
| <b>70</b>  | <b>Ikke relevant etter EØS-regler</b>   |                |   |
| <b>71</b>  | <b>Ikke relevant etter EØS-regler</b>   |                |   |
|            | <b>Kapitaldekning og buffere</b>  |                |   |
| 72         | Beholdninger av ansvarlig kapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen har en ikke vesentlig investering, som samlet er under grensen på 10 %. Beløp regnet etter fradrag som er tillatt for korte posisjoner.               |                | 36 (1) (h), 45, 46, 472 (10), 56 (c), 59, 60, 66 (c), 69 og 70                                  |
| 73         | Beholdninger av ren kjernekapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen har en vesentlig investering, som samlet er under grensen på 10 %. Beløp regnet etter fradrag som er tillatt for korte posisjoner.                    |                | 36 (1) (i), 45 og 48  |
| 74         | Tomt felt i EØS   |                |   |
| 75         | Utsatt skattefordel som skyldes midlertidige forskjeller redusert med utsatt skatt som kan motregnes, som er under grensen på 10 %.   |                | 36 (1) (c), 38 og 48  |

| <b>Grenser for medregning av avsetninger i tilleggskapitalen</b> |   |       |                           |
|--|---|-------|---------------------------|
| 76   | Generelle kredittrisikoreserver   |       | 62                        |
| 77   | Grense for medregning av generelle kredittrisikoreserver i tilleggskapitalen              | 5 421 | 62                        |
| 78   | Tallverdien av negative verdier av justert forventet tap                                  |       | 62                        |
| 79   | Grense for medregning i tilleggskapitalen av overskytende regnskapsmessige                | 2 602 | 62                        |
| <b>Kapitalinstrumenter omfattet av overgangsbestemmelser</b>     |   |       |                           |
| 80   | Grense for medregning av rene kjernekapitalinstrumenter omfattet av overgangsbestemmelser |       | 484 (3) og 486 (2) og (5) |
| 81   | Overskytende ren kjernekapital omfattet av overgangsbestemmelser                          |       | 484 (3) og 486 (2) og (5) |
| 82   | Grense for medregning av fondsobligasjonskapital omfattet av overgangsbestemmelser        |       | 484 (4) og 486 (3) og (5) |
| 83   | Overskytende fondsobligasjonskapital omfattet av overgangsbestemmelser                    |       | 484 (4) og 486 (3) og (5) |
| 84   | Grense for medregning av ansvarlig lånekapital omfattet av overgangsbestemmelser          |       | 484 (5) og 486 (4) og (5) |
| 85   | Overskytende ansvarlig lånekapital omfattet av overgangsbestemmelser                      |       | 484 (5) og 486 (4) og (5) |