

Obrazac K: Kapital

Naziv investicijskog društva:	FIMA VRIJEDNOSNICE D.O.O
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvještaja:	K: KAPITAL
Datum:	31.12.2013

Oznaka pozicije	STAVKA	IZNOS (u kunama)
1.	KAPITAL	3.913.367
1.1.	Izračun osnovnog kapitala	
1.1.1.	Uplaćene redovne dionice	0
1.1.2.	Uplaćene nekumulativne povlaštene dionice	0
1.1.3.	Uplaćeni poslovni udjeli	6.300.000
1.1.4.	Rezerve formirane iz dobiti nakon oporezivanja	0
1.1.4.1.	<i>zakonske</i>	0
1.1.4.2.	<i>statutarne</i>	0
1.1.4.3.	<i>za otkup vlastitih dionica</i>	0
1.1.4.4.	<i>ostale rezerve</i>	0
1.1.5.	Rezerve kapitala (redovnih i nekumulativnih povlaštenih dionica)	0
1.1.6.	Zadržana dobit	0
1.1.7.	Dobit tekuće godine	162.456
1.1.7.1.	<i>na osnovu godišnjeg financijskog izvještaja</i>	0
1.1.7.2.	<i>na osnovu financijskih izvještaja za razdoblja tijekom godine</i>	0
1.1.8.	Zbroj stavki (1.1.1 do 1.1.7)	6.462.456
1.1.9.	Stečene vlastite dionice	0
1.1.9.1.	<i>redovne dionice</i>	0
1.1.9.2.	<i>nekumulativne povlaštene dionice</i>	0
1.1.10.	Nematerijalna imovina	0
1.1.11.	Revalorizacija nematerijalne imovine	
1.1.12.	Zadržani gubici	-1.762.426
1.1.13.	Gubitak tekuće godine	0
1.1.13.1.	<i>na osnovu godišnjeg financijskog izvještaja</i>	0
1.1.13.2.	<i>na osnovu financijskih izvještaja za razdoblja tijekom godine</i>	0
1.1.14.	Rezerve kapitala (redovnih i nekumulativnih povlaštenih dionica)	0
1.1.15.	Nerealizirani gubitak od financijske imovine raspoložive za prodaju	-786.663
1.1.16.	Negativne neto revalorizacijske rezerve ulaganja u pridruženo društvo ili zajednički pothvat po metodi udjela	
1.1.17.	Ostale negativne neto revalorizacijske rezerve	
1.1.18.	Zbroj stavki (1.1.9. do 1.1.17.)	-2.549.089
1.1.19.	Manjinski interesi	
1.1.20.	Negativne konsolidirane rezerve	
1.1.21.	Pozitivne konsolidirane rezerve	
1.1.22.	Zbroj stavki (1.1.19. do 1.1.21.)	0
A.	OSNOVNI KAPITAL	3.913.367
1.2.	Izračun dopunskog kapitala I	
1.2.1.	Kumulativne povlaštene dionice s pripadnim rezervama kapitala	0
1.2.1.1.	<i>neodređenog dospjeća</i>	0
1.2.1.2.	<i>fiksno dospjeća</i>	0
1.2.2.	Podređeni instrumenti	0
1.2.3.	Vrijednosni papiri i drugi instrumenti neodređenog roka dospjeća	0
1.2.4.	Instrumenti slični podređenima	0
1.2.5.	Podređeni instrumenti iznad ograničenja	0
1.2.6.	Zbroj stavki dopunskog kapitala I (1.2.1. do 1.2.5.)	0
1.2.7.	Dopunski kapital I iznad ograničenja	
B.	DOPUNSKI KAPITAL I	0

1.3.	Izračun dopunskog kapitala II	
1.3.1.	Podređeni instrumenti koji nisu uključeni u dopunski kapital I	0
1.3.2.	Vrijednosni papiri i drugi instrumenti neodređenog roka dospijeca koji nisu uključeni u dopunski kapital I	0
1.3.3.	Instrumenti slični podređenima koji nisu uključeni u dopunski kapital I	0
1.3.4.	Neto dobit iz knjige trgovanja	0
1.3.5.	Pozitivni iznos izračuna kreditnim rizikom ponderiranih izloženosti prema IRB pristupu	0
1.3.6.	Zbroj stavki dopunskog kapitala II (1.3.1. do 1.3.5.)	0
1.3.7.	Neiskorišteni dopunski kapital II	0
1.3.8.	Dopunski kapital II iznad ograničenja	0
C.	DOPUNSKI KAPITAL II	0
1.4.	Odbitne stavke kapitala	
1.4.1.	Udjeli u drugim investicijskim društvima i drugim pravnim osobama*, koji prelaze 10% njihovog kapitala	0
1.4.2.	Ulaganja u instrumente (iz članka 158. stavka 1. ZTK) drugih investicijskih društava i drugih pravnih osoba* u kojima ID ima ulaganja veća od 10% kapitala	0
1.4.3.	Udjeli u drugim investicijskim društvima i drugim pravnim osobama* (koji nisu obuhvaćeni u poziciji 1.4.1 i 1.4.2) koji ne prelaze 10% njihova kapitala i ulaganja u instrumente (iz članka 158. stavka 1. ZTK) tih pravnih osoba, kad zajedno prelaze 10% kapitala	0
1.4.4.	Udjeli u društvima za osiguranje, reosiguranje i koncernima osiguravatelja i ulaganja u instrumente tih pravnih osoba	0
1.4.5.	Negativni iznos izračuna kreditnim rizikom ponderiranih izloženosti i iznos očekivanog gubitka koji proizlaze iz izračuna kapitalnih zahtjeva za kreditni rizik primjenom IRB pristupa	0
1.4.6.	Prenesena vrijednost uvećana za trenutni iznos pozitivne izloženosti u slučaju slobodne isporuke, pri izračunu kapitalnih zahtjeva za rizik namire	0
1.4.7.	Zbroj stavki (od 1.4.1 do 1.4.6)	0
1.4.8.	Odbitne stavke na teret osnovnog kapitala	0
1.4.8.1.	50% ukupnog iznosa odbitnih stavki kapitala	0
1.4.8.2.	višak iznad 50% ukupnog iznosa odbitnih stavki koji tereti dopunski kapital I	0
1.4.9.	Odbitne stavke na teret dopunskog kapitala I	
1.4.9.1.	50% ukupnog iznosa odbitnih stavki kapitala	0
D.	ODBITNE STAVKE KAPITALA	0
1.5.	Nelikvidna sredstva	

1.5.1.	dugotrajna materijalna imovina, osim zemljišta i zgrada koji se mogu saldirati s iznosima kredita za koje služe kao osiguranje	
1.5.2.	udjeli investicijskog društva i ulaganja u podređene instrumente drugih investicijskih društava i drugih pravnih osoba*, koji mogu biti uključeni u kapital tih subjekata, a nisu odbijeni od kapitala	
1.5.3.	teže utrživi udjeli ili drugi oblici ulaganja u nefinancijske institucije	
1.5.4.	gubici u ovisnim društvima	
1.5.5.	depoziti, osim onih koji su raspoloživi za isplatu u roku od 90 dana i svih plaćanja vezanih za futures ugovore ili opcije	
1.5.6.	kreditni ili drugi dospjeli iznosi, osim onih koji moraju biti otplaćeni u roku od 90 dana	
1.5.7.	robne zalihe	
E.	NELIKVIDNA SREDSTVA	0
1.6.	Dodatne informacije	0
1.6.1.	skupštinske odluke (izglasana dividenda tekuće godine)	
1.6.2.	skupštinske odluke (isplaćene dividende tekuće godine)	
1.6.3.	rezerve kapitala ostvarene emisijom dionica	
1.6.4.	dionice)	
1.6.5.	neuključena dobit tekuće godine	
1.6.6.	nerealizirani gubitak s osnova vrijednosnog usklađenja financijske imovine raspoložive za prodaju	
1.6.7.	ispravci vrijednosti i rezervacije prema IRB pristupu	
1.6.7.1.	od toga: na pojedinačnoj osnovi	
1.6.7.2.	od toga: na konsolidiranoj osnovi	
1.6.8.	očekivani gubitak prema IRB pristupu	
1.7.	Minimalni iznos temeljnog kapitala	1.000.000

Napomena: * pod drugim pravnim osobama podrazumijevaju se druge financijske institucije, kreditne institucije, društva za upravljanje otvorenim investicijskim fondovima s javnom ponudom, društva za upravljanje alternativnim investicijskim fondovima i društva za pomoćne usluge

Obrazac AK: Adekvatnost kapitala

Naziv investicijskog društva:	FIMA VRUJEDNOSNICE D.O.O
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvještaja:	AK: ADEKVATNOST KAPITALA
Datum:	31.12.2013

Oznaka pozicije	STAVKA	IZNOS (u kunama)	POKRIVENOST OSNOVNIM KAPITALOM	POKRIVENOST DOPUNSKIM KAPITALOM I	POKRIVENOST DOPUNSKIM KAPITALOM II
1.	KAPITAL	3.913.367			
A.	OSNOVNI KAPITAL	3.913.367			
B.	DOPUNSKI KAPITAL I	0			
C.	DOPUNSKI KAPITAL II	0			
2.	KAPITALNI ZAHTEJEVI	822.257			
2.1.	Izračun kapitalnih zahtjeva za kreditni rizik, rizik druge ugovorne strane i rizik slobodnih isporuka				
2.1.1.	Standardizirani pristup	419.004			
2.1.1.1a.	Kategorije izloženosti prema standardiziranom pristupu				
2.1.1.1.a.01.	Središnja država ili središnje banke	0			
2.1.1.1.a.02.	Jednice regionalne i lokalne samouprave	0			
2.1.1.1.a.03.	Javna državna tijela	0			
2.1.1.1.a.04.	Multilateralne razvojne banke	0			
2.1.1.1.a.05.	Međunarodne organizacije	0			
2.1.1.1.a.06.	Institucije	0			
2.1.1.1.a.07.	Financijska društva	179.975			
2.1.1.1.a.08.	Stanovišni	486			
2.1.1.1.a.09.	Osigurane nekretninama	0			
2.1.1.1.a.10.	Dospjela nenaplaćena potraživanja	14.961			
2.1.1.1.a.11.	Visokorizična potraživanja	0			
2.1.1.1.a.12.	Pokrivena obvezna	0			
2.1.1.1.a.13.	Kratkoročna potraživanja od institucija i trgovačkih društava	78.250			
2.1.1.1.a.14.	Potraživanja u obliku ulaganja u subjekte za zajednička ulaganja	0			
2.1.1.1.a.15.	Ostale izloženosti	149.332			
F.	KAPITALNI ZAHTEJEVI ZA KREDITNI RIZIK, RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE I RIZIK SLOBODNE ISPORUKE	419.004			
2.2	Izračun kapitalnog zahtjeva za rizik namire				
G.	KAPITALNI ZAHTEJEVI ZA RIZIK NAMIRE	0,00			
2.3.	Izračun kapitalnih zahtjeva za pozicijski rizik, valutni rizik i robni rizik				
2.3.1.	Pozicijski rizik, valutni rizik i robni rizik izračunati prema standardiziranim pristupima	9.300			
2.3.1.1.	Specifični rizik dužničkih financijskih instrumenata	0,00			
2.3.1.2.	Opći rizik dužničkih financijskih instrumenata (pristup temeljen na dospjelošću)	0,00			
2.3.1.3.	Opći rizik dužničkih financijskih instrumenata (pristup temeljen na trajanju)	0,00			
2.3.1.4.	Specifični i opći pozicijski rizik jedinica u subjektima za zajednička ulaganja	0,00			
2.3.1.5.	Rizik pozicije u opcijama	0,00			
2.3.1.6.	Specifični i opći pozicijski rizik vlasničkih financijskih instrumenata	0			
2.3.1.7.	Valutni rizik	9.300			
2.3.1.8.	Robni rizik (jednostavni pristup)	0,00			
2.3.1.9.	Robni rizik (pristup lestevica dospjela)	0,00			
2.3.1.10.	Rizik prekoračenja dopuštenih izloženosti	0,00			
2.3.2.	Pozicijski rizik, valutni rizik i/ili robni rizik izračunati primjenom internih modela	0			
H.	KAPITALNI ZAHTEJEVI ZA POZICIJSKI RIZIK, VALUTNI RIZIK I ROBNI RIZIK	9.300			
2.4.	Izračun kapitalnog zahtjeva za operativni rizik				
2.4.1.	Jednostavni pristup	393.954			
2.4.2.	Standardizirani pristup	0			
2.4.3.	Napredni pristup	0			
I.	KAPITALNI ZAHTEJEVI ZA OPERATIVNI RIZIK	393.954			
2.5.	Izračun kapitalnog zahtjeva prema članku 177. ZTK (1/4 općih troškova iz prethodne poslovne godine)				
J.	KAPITALNI ZAHTEJEVI PREMA ČLANKU 177. ZTK (1/4 OPĆIH TROŠKOVA IZ PRETHODNE POSLOVNE GODINE)				

2.7.	ZAKLJUČNE BILJESKE				
2.7.1.	Višak (+)/manjak (-) kapitala nakon pokrivanja kapitalnih zahtjeva izuzimajući druge kapitalne zahtjeve	3.091.110			
2.7.1.a.	Adekvatnost kapitala izuzimajući kapitalni zahtjev za rizik prekoračenja dopuštenih izloženosti	4,76			
2.8.	Višak (+)/manjak (-) kapitala	0			
2.8.a.	Adekvatnost kapitala	4,76			
2.9.	Višak (+)/manjak (-) kapitala uzeši u obzir nadzorne mjere	N/A			
2.9.a.	Adekvatnost kapitala uzeši u obzir nadzorne mjere	N/A			
2.10.	Višak (+)/manjak (-) internog kapitala	0,00			
2.10.1.	Interna ocjena kapitala				
2.10.2.	Interna ocjena kapitalnih zahtjeva				

Datum: 31.12.2013

Žig i potpis odgovorne osobe:

Sastavila: Hana Horvat, Risk manager

Snježana Mihinjč Horvat, predsjednik Uprave

Telefonski broj: 042/660-967

Obrazac KONS: Adekvatnost kapitala na konsolidiranoj osnovi za grupu investicijskog društva u RI

GRUPA INVESTICIJSKOG DRUŠTVA U RH					
NAZIV DRUŠTVA	MATIČNI BROJ	KAPITALNI ZAHTJEVI ZA KREDITNI RIZIK, RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE I RIZIK SLOBODNE ISPORUKE	KAPITALNI ZAHTJEV ZA RIZIK NAMIRE	KAPITALNI ZAHTJEVI ZA POZICIJSKI RIZIK, VALUTNI RIZIK I ROBNİ RIZIK	KAPITALNI ZAHTJEV ZA OPERATIVNI RIZIK
1	2	3	4	5	6

Datum: 31.12.2013

Žig i potpis odgovorne osobe:

Sastavila: Hana Horvat, Risk manager

Snježana Mihinjač Horvat, predsjednik Uprave

Telefonski broj: 042/660-967

(u kunama)

KAPITALNI ZAHTJEV ZA RIZIK PREKORAČENJA DOPUŠTENIH IZLOŽENOSTI	KAPITALNI ZAHTJEVI	KAPITAL	OD ČEGA: OSNOVNI KAPITAL	VIŠAK (+)/MANJAK(-) KAPITALA	VIŠAK (+)/MANJAK(-) KAPITALA UZEVŠI U OBZIR NADZORNE MJERE
7	8	9	10	11=9-8	12

Obrazac KT: Knjiga trgovanja - dnevna stanja

Naziv investicijskog društva:	
MB investicijskog društva:	
Datum:	

(u kunama)

Redni broj	Datum/Radni dan	Ukupna tržišna vrijednost stavaka u knjizi trgovanja
1	2	3
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
...		
...		
...	(Posljednji radni dan)	

16. Izloženosti proizašle iz obratnih repo ugovora i ugovora o posuđivanju vrijednosnih papira ili robe od druge ugovorne strane								
	Ukupno							
17. Izloženosti proizašle iz maržnih transakcija								
	Ukupno							
18. Izloženosti proizašle iz transakcija s dugim rokom namire								
	Ukupno							
19. Financijski instrumenti ostvareni na temelju ugovora o provedbi ponude odnosno pradaje financijskih instrumenata uz obvezu otkupa								
	Ukupno							
	Ukupno							

Obrazac SR: Specifični rizik dužničkih financijskih instrumenata

Naziv investicijskog društva:	
MB investicijskog društva:	
Oznaka izvještaja:	
Datum:	

Valuta:	
---------	--

KATEGORIJA	KAPITALNI ZAHTJEV ZA SPECIFIČNI RIZIK	OTVORENA DUGA POZICIJA
Kategorija ovisi o izdavatelju/dužniku, vanjskom ili internom kreditnom rejtingu i preostalom roku dospjeća	Pripadni ponder za određenu kategoriju	Svi dužnički vrijednosni papiri koje investicijsko društvo posjeduje. Duge pozicije se unose s pozitivnim predznakom.
1	2	3
Dužnički financijski instrumenti izdani ili s garancijom od središnje države, izdani od strane središnjih banaka, međunarodnih organizacija, multilateralnih razvojnih banaka te jedinica regionalne i lokalne samouprave država članica koje ispunjavaju uvjete za stupanj 1 kreditne kvalitete ili kojima je dodijeljen ponder rizika 0% u skladu s poglavljem 1. Glave IV. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava.	0%	
	UKUPNO	
Dužnički financijski instrumenti izdani ili s garancijom od središnje države, izdani od strane središnjih banaka, međunarodnih organizacija, multilateralnih razvojnih banaka te jedinica regionalne i lokalne samouprave država članica koje ispunjavaju uvjete za stupanj 2 ili 3 kreditne kvalitete u skladu s poglavljem 1. Glave IV. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava, dužnički financijski instrumenti izdani ili s garancijom od institucija koje ispunjavaju uvjete za stupanj 1 ili 2 kreditne kvalitete u skladu s poglavljem 1. Glave IV. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava, dužnički financijski instrumenti izdani ili s garancijom od trgovačkih društava koje ispunjavaju uvjete za stupanj 1 ili 2 kreditne kvalitete u skladu s poglavljem 1. Glave IV. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava, ostale kvalificirajuće stavke u skladu sa člankom 30. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava.	0,25% (preostalo vrijeme do dospjeća najviše 6 mjeseci)	
	UKUPNO	
	1% (preostalo vrijeme do dospjeća 6-24 m)	
	UKUPNO	

	1,6% (preostalo vrijeme do dospjeća preko 24 m)	
	UKUPNO	
Dužnički financijski instrumenti izdani ili s garancijom od središnje države, izdani od strane središnjih banaka, međunarodnih organizacija, multilateralnih razvojnih banaka, jedinica regionalne i lokalne samouprave država članica te institucija koje ispunjavaju uvjete za stupanj 4 ili 5 kreditne kvalitete u skladu s poglavljem 1. Glave IV. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava, dužnički financijski instrumenti izdani ili s garancijom od institucija koje ispunjavaju uvjete za stupanj 3 kreditne kvalitete u skladu s poglavljem 1. Glave IV. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava, dužnički financijski instrumenti izdani ili s garancijom od trgovačkih društava koje ispunjavaju uvjete za stupanj 3 ili 4 kreditne kvalitete u skladu s poglavljem 1. Glave IV. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava, izloženosti za koje nije dostupna kreditna procjena od priznate VIPKR.	8,00%	
	UKUPNO	
Dužnički financijski instrumenti izdani ili s garancijom od središnje države, izdani od strane središnjih banaka, međunarodnih organizacija, multilateralnih razvojnih banaka, jedinica regionalne i lokalne samouprave država članica te institucija koje ispunjavaju uvjete za stupanj 6 kreditne kvalitete u skladu s poglavljem 1. Glave IV. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava, dužnički financijski instrumenti izdani ili s garancijom od trgovačkih društava koje ispunjavaju uvjete za stupanj 5 ili 6 kreditne kvalitete u skladu s poglavljem 1. Glave IV. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava.	12,00%	
	UKUPNO	

1.1 KAPITALNI ZAHTJEV ZA SPECIFIČNI RIZIK DUŽNIČKIH FINANCIJSKIH INSTRUMENTATA ZA GORNJU VALUTU	0,00
--------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------

(u kunama)

OTVORENA KRATKA POZICIJA	UČINAK UMANJENJA POZICIJE RADI USLUGE PROVEDBE PONUDE, ODNOSNO PRODAJE DUŽNIČKIH FINANCIJSKIH INSTRUMENTATA UZ OBEZU OTKUPA	OTVORENA NETO DUGA POZICIJA	OTVORENA NETO KRATKA POZICIJA	UKUPNA APSOLUTNA VRIJEDNOST NETO POZICIJA	UKUPNA PONDERIRANA POZICIJA
Svi dužnički vrijednosni papiri koje je investicijsko društvo prodalo, a nije ih posjedovalo (engl. short sell). Kratke pozicije se unose s negativnim predznakom.	Učinak umanjenja investicijsko društvo računa na način da neto poziciju izračunatu tako što iznos financijskih instrumenata za koje se bezuvjetno obvezalo prihvatiti po dogovorenoj cijeni umanjiti za one pozicije koje su upisane ili su predmet pružanja usluge provedbe ponude odnosno prodaje dužničkih financijskih instrumenata uz obvezu otkupa. Tako dobivenu poziciju investicijsko društvo umanjuje za faktore umanjenja iz članka 43. stavka 1. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava (Tablica 4.).	Iznos dugih pozicija koji prelazi iznos kratkih pozicija u istim dužničkim financijskim instrumentima.	Iznos kratkih pozicija koji prelazi iznos dugih pozicija u istim dužničkim financijskim instrumentima.	Apsolutna vrijednost zbroja otvorene neto duge pozicije (stupac 6) i otvorene neto kratke pozicije (stupac 7) uključujući učinak umanjenja (stupac 5).	Umnožak iznosa u stupcu 8. i pripadajućeg pondera u stupcu 2. $9=8*2$
4	5	6	7	8	9
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

Obrazac ORD: Opći rizik dužničkih financijskih instrumenata (pristup temeljen na dospjelaću)

Naziv investicijskog društva:	
MB investicijskog društva:	
Oznaka izvještaja:	
Datum:	

Valuta:	
---------	--

ZONA	RAZRED DOSPJEĆA		PONDER (%)	OTVORENA DUGA POZICIJA	OTVORENA KRATKA POZICIJA	UČINAK UMANJENJA POZICIJE RADI USLUGE PROVEDBE PONUDE, ODNOSNO PRODAJE DUŽNIČKIH FINANCIJSKIH INSTRUMENTATA UZ OBEVEZU OTKUPA	OTVORENA NETO DUGA POZICIJA	OTVORENA NETO KRATKA POZICIJA
Uključuje pripadne razrede dospjeća u stupcima 2. i 3.			Ponder za određeni razred dospjeća.	Duge pozicije dužničkih financijskih instrumenata se prema preostalom roku dospjeća (odnosno prema razlobju preostalom do sljedećeg određivanja kamate kod instrumenta s promjenjivom kamatnom stopom) i kamatnoj stopi raspoređuju u odgovarajuće čelije ovog stupca.	Kratke pozicije dužničkih financijskih instrumenata se prema preostalom roku dospjeća (odnosno prema razlobju preostalom do sljedećeg određivanja kamate kod instrumenta s promjenjivom kamatnom stopom) i kamatnoj stopi raspoređuju u odgovarajuće čelije ovog stupca.	Učinak umanjenja investicijskog društva računa na čin da neto poziciju izračunatu tako što iznos financijskih instrumenata za koje se bezuvjetno obvezalo prihvatiti po dogovorenoj cijeni umanj za one pozicije koje su upisane ili su predmet pružanja usluge provedbe ponude odnosno prodaje dužničkih financijskih instrumenata uz obvezu otkupa. Tako dobivenu poziciju investicijsko društvo umanjuje za faktore umanjenja iz članka 43. stavka 1. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava (Tablica 4.).	Iznos dugih pozicija koji prelazi iznos kratkih pozicija u istim dužničkim financijskim instrumentima.	Iznos kratkih pozicija koji prelazi iznos dugih pozicija u istim dužničkim financijskim instrumentima.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Zona 1	0<=1 mjeseca (kupon veći od 3%)	0<=1 mjeseca (kupon manji od 3%)	0,00					
	Ukupno						0,00	0,00
	>1<=3 mjeseca (kupon veći od 3%)	>1<=3 mjeseca (kupon manji od 3%)	0,20					
	Ukupno						0,00	0,00
	>3<=6 mjeseca (kupon veći od 3%)	>3<=6 mjeseca (kupon manji od 3%)	0,40					
	Ukupno						0,00	0,00
Ukupno u zoni 1							0,00	0,00
Zona 2	>1<=2 godine (kupon veći od 3%)	>1,0<=1,9 godina (kupon manji od 3%)	1,25					
	Ukupno						0,00	0,00
	>2<=3 godine (kupon veći od 3%)	>1,9<=2,8 godina (kupon manji od 3%)	1,75					
	Ukupno						0,00	0,00
	>3<=4 godine (kupon veći od 3%)	>2,8<=3,6 godina (kupon manji od 3%)	2,25					
Ukupno						0,00	0,00	
Ukupno u zoni 2							0,00	0,00
	>4<=5 godina (kupon veći od 3%)	>3,6<=4,3 godina (kupon manji od 3%)	2,75					
	Ukupno						0,00	0,00
	>5<=7 godina (kupon veći od 3%)	>4,3<=5,7 godina (kupon manji od 3%)	3,25					
	Ukupno						0,00	0,00
	>7<=10 godina (kupon veći od 3%)	>5,7<=7,3 godina (kupon manji od 3%)	3,75					
Ukupno						0,00	0,00	
>10<=15 godina (kupon veći od 3%)	>7,3<=8,3 godina (kupon manji od 3%)	4,50						
Ukupno						0,00	0,00	

Zona 3	>15<=20 godina (kupon veći od 3%)	>9,3<=10,6 godina (kupon manji od 3%)	5,25					
	Ukupno						0,00	0,00
	>20 godina (kupon veći od 3%)	>10,6<=12,0 godina (kupon manji od 3%)	6,00					
	Ukupno						0,00	0,00
		>12,0<=20,0 godina (kupon manji od 3%)	8,00					
	Ukupno						0,00	0,00
		>20,0 godina (kupon manji od 3%)	12,50					
Ukupno						0,00	0,00	
Ukupno u zoni 3								
1.1. UKUPNO USKLADENA PONDERIRANA POZICIJA PO SVIM RAZREDIMA DOSPLJEĆA								
- Zbir ukupnih denih ponderiranih pozicija u svim razredima dospljeća iz stupca 12.								
1.2. USKLADENA PONDERIRANA POZICIJA U ZONI 1								
- Uplaćeno odgovarajući iznos iz rešetka "Ukupno u zoni n" stupca 15.								
1.3. USKLADENA PONDERIRANA POZICIJA U ZONI 2								
- Uplaćeno odgovarajući iznos iz rešetka "Ukupno u zoni n" stupca 15.								
1.4. USKLADENA PONDERIRANA POZICIJA U ZONI 3								
- Uplaćeno odgovarajući iznos iz rešetka "Ukupno u zoni n" stupca 15.								
1.5. USKLADENA PONDERIRANA POZICIJA IZMEĐU ZONE 1 I ZONE 2								
- Iznos neusklađene ponderirane duge/krate pozicije u zoni jedan, koji je usklađen s neusklađenom ponderiranom kratkomdugom pozicijom u zoni dva smatra se usklađenom ponderiranom pozicijom između zone jedan i zone dva.								
1.6. USKLADENA PONDERIRANA POZICIJA IZMEĐU ZONE 2 I ZONE 3								
- Iznos preostale neuskađene ponderirane pozicije zone dva koja je usklađena s neusklađenom ponderiranom pozicijom u zoni tri smatra se usklađenom ponderiranom pozicijom između zone dva i zone tri.								
1.7. USKLADENA PONDERIRANA POZICIJA IZMEĐU ZONE 1 I ZONE 3								
- Iznos preostale neuskađene ponderirane pozicije zone jedan koja je usklađena s neusklađenom ponderiranom pozicijom u zoni tri smatra se usklađenom ponderiranom pozicijom između zone jedan i zone tri.								
1.8. PREOSTALA NEUSKLADENA PONDERIRANA POZICIJA								
- Iznosi preostalih neuskađanih denih ponderiranih pozicija u svim zonama se zbrajaju.								
1.9. KAPITALNI ZAHTEJ ZA OPĆI RIZIK DUŽNIČKIH FINANCJSKIH INSTRUMENTATA ZA GORNJU VALUTU (10% od 1.1 + 40% od 1.2 + 30% od 1.3 + 30% od 1.4 + 40% od 1.5 + 40% od 1.6 + 150% od 1.7 + 100% od 1.8)								

(u kunama)

PONDERIRANA OTVORENA NETO DUGA POZICIJA	PONDERIRANA OTVORENA NETO KRATKA POZICIJA	USKLAĐENA PONDERIRANA POZICIJA UNUTAR RAZREDA	PREOSTALA NEUSKLAĐENA PONDERIRANA DUGA POZICIJA UNUTAR RAZREDA	PREOSTALA NEUSKLAĐENA PONDERIRANA KRATKA POZICIJA UNUTAR RAZREDA	USKLAĐENA PONDERIRANA POZICIJA UNUTAR ZONE	PREOSTALA NEUSKLAĐENA PONDERIRANA DUGA POZICIJA UNUTAR ZONE	PREOSTALA NEUSKLAĐENA PONDERIRANA KRATKA POZICIJA UNUTAR ZONE
Svaka pozicija iz stupca 6. množi se s ponderom iz stupca 4, za taj razred dospjeća.	Svaka pozicija iz stupca 9. množi se s ponderom iz stupca 4, za taj razred dospjeća.	Iznos zbroja ponderiranih dugih pozicija koji je usklađen sa zbrojem ponderiranih kratkih pozicija u svakom razredu dospjeće da smatra se usklađenom ponderiranom pozicijom u tom razredu dospjeća. Pozicija se unosi s pozitivnim predznakom.	Preostali iznos, nakon usklađivanja ponderiranih pozicija unutar razreda (u stupcu 12), smatra se (dugom ili kratkom) neusklađenom ponderiranom pozicijom za taj razred dospjeća. Ako je preostali iznos duga neusklađena ponderirana pozicija, ona se upisuje u ovaj stupac.	Preostali iznos, nakon usklađivanja ponderiranih pozicija unutar razreda (u stupcu 12), smatra se (dugom ili kratkom) neusklađenom ponderiranom pozicijom za taj razred dospjeća. Ako je preostali iznos kratka neusklađena ponderirana pozicija, ona se upisuje u ovaj stupac.	Iznos zbroja svih dugih neusklađenih ponderiranih pozicija (iznos ukupne sume iz retka "Ukupno u zoni n" stupca 13) koji je usklađen sa zbrojem svih kratkih neusklađenih ponderiranih pozicija u istoj zoni (iznos ukupne sume iz retka "Ukupno u zoni n" stupca 14).	Preostali iznos, nakon usklađivanja ponderiranih pozicija unutar zone (u stupcu 15), smatra se (dugom ili kratkom) neusklađenom ponderiranom pozicijom te zone. Ako je takva neusklađena ponderirana pozicija duga, njen iznos se upisuje u ovom stupcu s pozitivnim predznakom.	Preostali iznos, nakon usklađivanja ponderiranih pozicija unutar zone (u stupcu 15), smatra se (dugom ili kratkom) neusklađenom ponderiranom pozicijom te zone. Ako je takva neusklađena ponderirana pozicija kratka, njen iznos se upisuje u ovom stupcu s pozitivnim predznakom.
10	11	12	13	14	15	16	17
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00					
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	
						0,00	

Obrazac ORT: Opći rizik dužničkih financijskih instrumenata (pristup temeljen na trajanju)

Naziv investicijskog društva:	
MB investicijskog društva:	
Oznaka izvještaja:	
Datum:	

Valuta:	
---------	--

ZONA	MODIFICIRANO TRAJANJE (U GODINAMA)	PRETPOSTAVLJENA PROMJENA KAMATNE STOPE (U %)	OTVORENA DUGA POZICIJA	OTVORENA KRATKA POZICIJA	UČINAK UMANJENJA POZICIJE RADI USLUGE PROVEDBE PONUDE, ODNOSNO PRODAJE DUŽNIČKIH FINANCIJSKIH INSTRUMENTATA UZ OBEVEZU OTKUPA	OTVORENA NETO DUGA POZICIJA
Uključuje pripadno modificirano trajanje u stupcu 2, "Modificirano trajanje (u godinama)"			Duge pozicije dužničkih financijskih instrumenata se na temelju njihovog modificiranoga trajanja raspoređuju u pripadne ćelije ovog stupca. Duge pozicije se upisuju s pozitivnim predznakom.	Kratke pozicije dužničkih financijskih instrumenata se na temelju njihovog modificiranoga trajanja raspoređuju u pripadne ćelije ovoga stupca. Kratke pozicije se unose s negativnim predznakom.	Učinak umanjenja investicijsko društvo računa na način da neto poziciju izračunatu tako što iznos financijskih instrumenata za koje se bezuvjetno obvezalo prihvatiti po dogovorenoj cijeni umanjí za one pozicije koje su upisane ili su predmet pružanja usluge provedbe ponude odnosno prodaje dužničkih financijskih instrumenata uz obvezu otkupa. Tako dobivenu poziciju investicijsko društvo umanjuje za faktore umanjenja iz članka 43. stavka 1. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava (Tablica 4.).	Iznos dugih pozicija koji prelazi iznos kratkih pozicija u istim dužničkim financijskim instrumentima.
1	2	3	4	5	6	7
Zona 1	>0<=1,0	1,00				
	Ukupno u zoni 1					
Zona 2	>1,0<=3,6	0,85				
	Ukupno u zoni 2					
Zona 3	>3,6	0,70				
	Ukupno u zoni 3					
1.1. USKLADENA POZICIJA PONDERIRANA TRAJANJEM PO SVIM ZONAMA - Zbroj usklađenih pozicija ponderiranih trajanjem u svim zonama iz stupca 12..						
1.2. USKLADENA POZICIJA PONDERIRANA TRAJANJEM IZMEĐU ZONA 1 I 2 - Iznos neusklađene duge/kratke pozicije ponderirane trajanjem u zoni jedan koji je usklađen s neusklađenom kratkom/dugom pozicijom ponderiranom trajanjem u zoni dva smatra se usklađenom pozicijom ponderiranom trajanjem između zone jedan i zone dva.						

1.3. USKLAĐENA POZICIJA PONDERIRANA TRAJANJEM IZMEĐU ZONA 2 I 3 - Iznos preostale neusklađene pozicije ponderirane trajanjem zone dva koji je usklađen s neusklađenom pozicijom ponderiranom trajanjem zone tri smatra se usklađenom pozicijom ponderiranom trajanjem između zone dva i zone tri.						
1.4. USKLAĐENA POZICIJA PONDERIRANA TRAJANJEM IZMEĐU ZONE 1 I ZONE 3 - Iznos preostale neusklađene pozicije ponderirane trajanjem zone jedan koji je usklađen s neusklađenom pozicijom ponderiranom trajanjem zone tri smatra se usklađenom pozicijom ponderiranom trajanjem između zone jedan i zone tri.						
1.5. PREOSTALA NEUSKLAĐENA POZICIJA PONDERIRANA TRAJANJEM - Zbroj svih neusklađenih pozicija ponderiranih trajanjem u svim zonama.						
1.6. KAPITALNI ZAHTJEV ZA OPĆI RIZIK DUŽNIČKIH FINANCJSKIH INSTRUMENATA ZA GORNJU VALUTU (2% od 1.1 + 40% od 1.2 + 40% od 1.3 + 150% od 1.4 + 100% od 1.5)						

(u kunama)

OTVORENA NETO KRATKA POZICIJA	PRIPADNO MODIFICIRANO TRAJANJE	OTVORENA NETO DUGA POZICIJA PONDERIRANA TRAJANJEM	OTVORENA NETO KRATKA POZICIJA PONDERIRANA TRAJANJEM	USKLAĐENA POZICIJA PONDERIRANA TRAJANJEM UNUTAR ZONE	PREOSTALA NEUSKLAĐENA DUGA POZICIJA PONDERIRANA TRAJANJEM UNUTAR ZONE	PREOSTALA NEUSKLAĐENA KRATKA POZICIJA PONDERIRANA TRAJANJEM UNUTAR ZONE
Iznos kratkih pozicija koji prelazi iznos dugih pozicija u istim dužničkim finansijskim instrumentima.	Navodi se pripadno modificirano trajanje svakog dužničkog finansijskog instrumenta.	Jednaka je umnošku otvorene neto duge pozicije (iz stupca 7), pripadnog modificiranog trajanja (iz stupca 9) i odgovarajuće pretpostavljene promjene kamatne stope (iz stupca 3). 10=7*9*3	Jednaka je umnošku otvorene neto kratke pozicije (iz stupca 8), pripadnog modificiranog trajanja (iz stupca 9) i odgovarajuće pretpostavljene promjene kamatne stope (iz stupca 3). 10=8*9*3	Iznos zbroja svih dugih pozicija ponderiranih trajanjem (iznos retka "Ukupno u zoni n" u stupcu 10) koji je usklađen sa zbrojem svih kratkih pozicija ponderiranih trajanjem u istoj zoni (iznos retka "Ukupno u zoni n" u stupcu 11) smatra se usklađenom pozicijom ponderiranom trajanjem za tu zonu.	Preostali iznos, nakon usklađivanja pozicija ponderiranih trajanjem unutar zone (u stupcu 12), smatra se neusklađenom (dugom ili kratkom) pozicijom ponderiranom trajanjem za tu zonu. Ako je takva neusklađena ponderirana pozicija duga, njen iznos se upisuje u ovom stupcu.	Preostali iznos, nakon usklađivanja pozicija ponderiranih trajanjem unutar zone (u stupcu 12), smatra se neusklađenom (dugom ili kratkom) pozicijom ponderiranom trajanjem za tu zonu. Ako je takva neusklađena ponderirana pozicija kratka, njen iznos se upisuje u ovom stupcu.
8	9	10	11	12	13	14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00		
				0,00		

					0,00	
					0,00	
					0,00	
					0,00	

Obrazac VFIR: Specifični i opći pozicijski rizik vlasničkih financijskih instrumenata

Naziv investicijskog društva:	
MB investicijskog društva:	
Oznaka izvještaja:	
Datum:	

Nacionalno tržište na koje su vlasnički financijski instrumenti uvršteni:	
---------------------------------------------------------------------------	--

VRSTA	OTVORENA DUGA POZICIJA	OTVORENA KRATKA POZICIJA
Vrsta vlasničkog financijskog instrumenta.	Duga pozicija u određenom vlasničkom instrumentu iskazuje se po njegovoj tržišnoj vrijednosti. Duga pozicija upisuje se s pozitivnim predznakom.	Kratka pozicija u određenom vlasničkom instrumentu iskazuje se po njegovoj tržišnoj vrijednosti. Kratka pozicija upisuje se s negativnim predznakom.
1	2	3
(1) Dionice		
(2) Potvrde o deponiranim dionicama		
(3) Burzovni indeksi		
(4) Zamjenjivi vrijednosni papiri		

(5) Vlasnički financijski instrumenti nastali raščlanjivanjem izvedenih financijskih instrumenata		
(6) Ostali oblici vlasničkih financijskih instrumenata		
1.1 UKUPNO UVRŠTENOM NA GORE NAVEDENO NACIONALNO TRŽIŠTE		
1.2 UKUPNI KAPITALNI ZAHTEJ ZA SPECIFIČNI I OPĆI RIZIK VLASNIČKIH FINANCIJSKIH INSTRUMENATA ZA GORE NAVEDENO NACIONALNO TRŽIŠTE <small>- Kapitalni zahtjev za specifični rizik iznosi 8% iznosa u stupcu 7, a za opći rizik iznosi 8% iznosa u stupcu 8. Kapitalni zahtjev za specifični i opći rizik vlasničkih financijskih instrumenata je zbroj ta dva kapitalna zahtjeva =8%*7+8%*8</small>		

(u kunama)

UČINAK UMANJENJA POZICIJE RADI USLUGE PROVEDBE PONUDE, ODNOSNO PRODAJE VLASNIČKIH FINANCIJSKIH INSTRUMENTATA UZ OBVEZU OTKUPA	OTVORENA NETO DUGA POZICIJA	OTVORENA NETO KRATKA POZICIJA	UKUPNA BRUTO POZICIJA	UKUPNA NETO POZICIJA	KAPITALNI ZAHTEJV
Učinak umanjenja investicijsko društvo računa na način da neto poziciju izračunatu tako što iznos finansijskih instrumenata za koje se bezuvjetno obvezalo prihvatiti po dogovorenoj cijeni umanjuje za one pozicije koje su upisane ili su predmet pružanja usluge provedbe ponude odnosno prodaje dužničkih finansijskih instrumenata uz obvezu otkupa. Tako dobivenu poziciju investicijsko društvo umanjuje za faktore umanjenja iz članka 43. stavka 1. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava (Tablica 4.).	Iznos dugih pozicija koji prelazi iznos kratkih pozicija u istim vlasničkim finansijskim instrumentima.	Iznos kratkih pozicija koji prelazi iznos dugih pozicija u istim vlasničkim finansijskim instrumentima.	Zbroj svih iznosa u stupcu 5. i apsolutne vrijednosti svih iznosa u stupcu 6.	Apsolutna vrijednost zbroja svih iznosa u stupcu 5. i stupcu 6.	Kapitalni zahtjev za specifični rizik iznosi 8% iznosa u stupcu 7, a kapitalni zahtjev za opći rizik iznosi 8% iznosa u stupcu 8. Kapitalni zahtjev za specifični i opći rizik vlasničkih instrumenata je zbroj ta dva kapitalna zahtjeva i upisuje se u ovaj stupac.
4	5	6	7	8	9

	0,00	0,00	0,00	0,00	
					0

Obrazac VR: Valutni rizik

Naziv investicijskog društva:	FIMA VRIJEDNOSNICE D.O.O
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvještaja:	VR: Valutni tizik
Datum:	31.12.2013

VALUTA	"SPOT" POZICIJA		"FORWARD" POZICIJA	
	IMOVINA	OBVEZE	DUGA POZICIJA	KRATKA POZICIJA
1	2	3	4	5
Unosi se oznaka valute.	Sva devizna imovina i obveze, imovina i obveze uz valutnu klauzulu, "spot" transakcije kupnje i prodaje deviza koje su ugovorene, ali nisu bilančno uknjižene, "spot" pozicije valutnih "swap" ugovora. Imovina se upisuje s pozitivnim predznakom, a obveze s negativnim predznakom.		"Forward" transakcije kupnje i prodaje deviza, uključujući i "futures" ugovore na tu valutu, te glavnice valutnih "swap" ugovora koja nije uključena u "spot" poziciju, neopozive garancije, nepokriveni akreditivi i slični instrumenti na temelju kojih će investicijsko društvo zasigurno morati izvršiti plaćanje, a postoji vjerojatnost da ta sredstva investicijsko društvo neće moći nadoknaditi (iskazani u stranju valuti ili uz valutnu klauzulu). Duge pozicije se upisuju s pozitivnim, a kratke s negativnim predznakom.	
EUR	43.143	-159.387		
Ukupno				
USD	48.249	0		
Ukupno				
RSD	42.759	307		
Ukupno				
CAD	0	0		
Ukupno				
GBP	0	0		
Ukupno				
NOK	0	0		
Ukupno				

DKK	0	0		
Ukupno				
BAM	0	0		
Ukupno				
HUF	0	0		
Ukupno				
Pretpostavljena ulaganja subjekta za zajednička ulaganja u stranoj valuti tretirana kao zasebna valuta				
Ukupno				

1.1 UKUPNA NETO DUGA DEVIZNA POZICIJA - Duge neto pozicije u pojedinim valutama zbrajaju se odvojeno, a zbroj nosi pozitivan predznak (+).	91.313,99
1.2 UKUPNA NETO KRATKA DEVIZNA POZICIJA - Kratke neto pozicije u pojedinim valutama zbrajaju se odvojeno, a zbroj nosi negativan predznak (-).	-116.243,84
1.3 UKUPNA NETO OTVORENA DEVIZNA POZICIJA - Veći iznos po apsolutnoj vrijednosti od iznosa upisanih u retcima 1.1 i 1.2 (=MAX(1.1,ABS(1.2)))	116.243,84
1.4 KAPITALNI ZAHTEJ ZA VALUTNI RIZIK - Ukupnu neto otvorenu deviznu poziciju pomnožiti sa 8% (=1.3*8%)	9.299,51

POZICJE U VALUTNIM OPCIJAMA		STAVKE POZICIJA IMOVINE I OBEVEZA S UGRAĐENOM "CALL" OPCIJOM		TRŽIŠNA VRIJEDNOST
Investicijsko društvo izračunava vrijednost knjige valutnih opcija za svaku valutu. Pri izračunu vrijednosti knjige valutnih opcija, opcije se uključuju u delta ekvivalentu nominalne vrijednosti opcije.		Imovina i obveze s ugrađenom "call" opcijom zbrajaju se u njihovom nominalnom iznosu vodeći računa o predznaku koji nose.		Upisuje se tržišna vrijednost svake druge opcije (koja stranje)
DUGA POZICIJA	KRATKA POZICIJA	IMOVINA	OBEVEZE	DUGA POZICIJA
6	7	8	9	10

(u kunama)

ST OSTALIH OPCIJA	NETO OTVORENA DEVIZNA POZICIJA		UKUPNA NETO OTVORENA DEVIZNA POZICIJA U POJEDNOJ VALUTI
nije valutna) kod koje je temeljna varijabla iskazana u valuti.	Upisuje se neto "spot" pozicija, neto "forward" pozicija, neto delta ekvivalent ukupne knjige valutnih opcija, neto pozicije imovina i obveza s ugrađenom "call" opcijom, te tržišna vrijednost bilo koje druge opcije (koja se ne odnosi na zamjenu valuta).		Upisuje se ukupna neto otvorena pozicija u pojedinoj valuti.
KRATKA POZICIJA	DUGA POZICIJA	KRATKA POZICIJA	
11	12	13	14
	43143,16	-159387	
	43.143,16	-159.387,00	-116.243,84
	48248,84	0	
	48.248,84	0,00	48.248,84
	42758,62	306,53	
	42.758,62	306,53	43.065,15
	0	0	
	0,00	0,00	0,00
	0	0	
	0,00	0,00	0,00
	0	0	
	0,00	0,00	0,00

	0	0	
	0,00	0,00	0,00
	0	0	
	0,00	0,00	0,00
	0	0	
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

Obrazac RRJP: Robni rizik (jednostavni pristup)

Naziv investicijskog društva:	
MB investicijskog društva:	
Oznaka izvještaja:	
Datum:	

Vrsta robe	
Standardna mjerna jedinica	
Tržišna cijena:	

	OTVORENA DUGA POZICIJA	OTVORENA KRATKA POZICIJA	NETO POZICIJA	TRŽIŠNA VRIJEDNOST NETO POZICIJE
	Duge pozicije u robi i duge pozicije u temeljnoj robi (kod izvedenih financijskih instrumenata koji se odnose na robu) nose pozitivan predznak (+).	Kratke pozicije u robi i kratke pozicije u temeljnoj robi (kod izvedenih financijskih instrumenata koji se odnose na robu) nose negativan predznak (-).	Zbroj dugih pozicija (stupac 1) i kratkih pozicija (stupac 2).	Neto pozicija u apsolutnom iznosu (stupac 3) pomnožena tržišnom cijenom robe.
	1	2	3	4
1.1 UKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 UKUPNI KAPITALNI ZAHTJEV ZA ROJNI RIZIK				

(u kunama)

BRUTO POZICIJA	TRŽIŠNA VRIJEDNOST BRUTO POZICIJE	KAPITALNI ZAHTJEV ZA NETO POZICIJU ROBE	KAPITALNI ZAHTJEV ZA BRUTO POZICIJU ROBE	KAPITALNI ZAHTJEV
Bruto pozicija u određenoj robi predstavlja zbroj iznosa dugih i apsolutnih iznosa kratkih pozicija u toj robi.	Bruto pozicija (iznos iz stupca 5) pomnožena tržišnom cijenom robe.	15% tržišne vrijednosti neto pozicije $7=15\%*4$	3% tržišne vrijednosti bruto pozicije $8=3\%*6$	Zbroj kapitalnih zahtjeva za neto i bruto poziciju robe. $9=7+8$
5	6	7	8	9
0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00

Obrazac RRLD: Robni rizik (pristup ljestvice dospjeća)

Naziv investicijskog društva:	
MB investicijskog društva:	
Oznaka izvještaja:	
Datum:	

Vrsta robe:	
Standardna mjerna jedinica:	
Tržišna cijena:	

OZNAKA RAZREDA	RAZRED DOSPLJEĆA	STOPA NEUSKLADENOSTI DOSPLJEĆA (U %)	OTVORENA DUGA POZICIJA	OTVORENA KRATKA POZICIJA	OTVORENA NETO DUGA POZICIJA	OTVORENA NETO KRATKA POZICIJA	TRŽIŠNA VRIJEDNOST NETO OTVORENE DUGE POZICIJE
			Duge pozicije u robu i duge pozicije u temeljnoj robi (kod izvedenih financijskih instrumenata koji se odnose na robu) nose pozitivan predznak (+).	Kratke pozicije u robu i kratke pozicije u temeljnoj robi (kod izvedenih financijskih instrumenata koji se odnose na robu) nose negativan predznak (-).	Iznos dugih pozicija koji prelazi iznos kratkih pozicija u određenoj vrsti robe. Ako je neto iznos duga pozicija, upisuje se u ovaj stupac s pozitivnim predznakom.	Iznos kratkih pozicija koji prelazi iznos dugih pozicija u određenoj vrsti robe. Iznos se upisuje s negativnim predznakom.	Otvorena neto duga pozicija (iznos iz stupca 6) pomnožena trenutnom tržišnom cijenom robe (iznos iz retka "Tržišna cijena").
1	2	3	4	5	6	7	8
1	0 ≤ 1 mjesec	1,50					
	Ukupno				0,00	0,00	0,00
2	> 1 ≤ 3 mjeseca	1,50					
	Ukupno				0,00	0,00	0,00
3	> 3 ≤ 6 mjeseci	1,50					
	Ukupno				0,00	0,00	0,00
4	> 6 ≤ 12 mjeseci	1,50					
	Ukupno				0,00	0,00	0,00
5	> 1 ≤ 2 godine	1,50					
	Ukupno				0,00	0,00	0,00
6	> 2 ≤ 3 godine	1,50					
	Ukupno				0,00	0,00	0,00
7	> 3 godine	1,50					
	Ukupno				0,00	0,00	0,00

1.1 Usklađena pozicija između razreda 1 i 2 - Iznos neusklađene duge/kratke pozicije u određenom razredu dostiže ča koji je usklađen s neusklađenom kratkom/dugom pozicijom u sljedećem razredu dostiže ča smatra se usklađenom pozicijom između ta dva razreda dostiže ča.					
1.2 Neusklađena pozicija između razreda 1 i 2 - Preostali iznos nakon usklađivanja pozicija između razreda 1 i 2 smatra se (dugom ili kratkom) neusklađenom pozicijom između ta dva razreda dostiže ča.					
1.3 Usklađenje neusklađene pozicije iz retka 1.2 i razreda 3.					
1.4 Preostala neusklađena pozicija između iznosa u retku 1.2 i razreda 3.					
1.5 Usklađenje neusklađene pozicije iz retka 1.4 i razreda 4.					
1.6 Preostala neusklađena pozicija između iznosa u retku 1.4 i razreda 4.					
1.7 Usklađenje neusklađene pozicije iz retka 1.6 i razreda 5.					
1.8 Preostala neusklađena pozicija između iznosa u retku 1.6 i razreda 5.					
1.9 Usklađenje neusklađene pozicije iz retka 1.8 i razreda 6.					
1.10 Preostala neusklađena pozicija između iznosa u retku 1.8 i razreda 6.					
1.11 Usklađenje neusklađene pozicije iz retka 1.10 i razreda 7.					
1.12 Preostala neusklađena pozicija između iznosa u retku 1.10 i razreda 7.					
1.13 Zbroj usklađenih pozicija unutar svih razreda - Zbroj apsolutnih iznosa usklađenih dugih i kratkih pozicija unutar svih razreda dostiže ča.					
1.14 Zbroj neusklađenih pozicija unutar razreda i između razreda - Zbroj apsolutnog iznosa neusklađenih pozicija unutar jednog razreda dostiže ča, odnosno između dva razreda dostiže ča koji se prenosi u sljedeći razred dostiže ča.					
1.15 Preostala neusklađena pozicija - Apsolutni iznos preostale neusklađene pozicije.					
1.16 Ukupni kapitalni zahtjev za robni rizik (1.13*1.50% + 1.14*0.6% + 1.15*15%)					

(u kunama)

TRŽIŠNA VRIJEDNOST NETO OTVORENE KRATKE POZICIJE	USKLADENA POZICIJA UNUTAR RAZREDA	PREOSTALA NEUSKLADENA DUGA POZICIJA UNUTAR RAZREDA	PREOSTALA NEUSKLADENA KRATKA POZICIJA UNUTAR RAZREDA
Otvorena neto kratka pozicija (iznos iz stupca 7) pomnožena trenutnom tržišnom cijenom robe (iznos iz retka "Tržišna cijena").	Iznos zbroja dugih/kratkih pozicija koji je usklađen sa zbrojem kratkih/dugih pozicija u svakom razredu dospijeća smatra se usklađenom pozicijom u tom razredu dospijeća i upisuje se s pozitivnim predznakom.	Preostali iznos, nakon usklađivanja pozicija unutar razreda, smatra se dugom/kratkom neusklađenom pozicijom za taj razred dospijeća. Ako je takva neusklađena ponderirana pozicija duga, njen iznos se upisuje u ovom stupcu s pozitivnim predznakom.	Preostali iznos, nakon usklađivanja pozicija unutar razreda, smatra se dugom/kratkom neusklađenom pozicijom za taj razred dospijeća. Ako je takva neusklađena ponderirana pozicija kratka, njen iznos se upisuje u ovom stupcu s pozitivnim predznakom.
9	10	11	12
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00

Obrazac RN: Rizik namire

Naziv investicijskog društva:	
MB investicijskog društva:	
Oznaka izvještaja:	
Datum:	

(u kunama)

BROJ DANA KAŠNJENJA	VRSTA INSTRUMENTA NA KOJU SE TRANSAKCIJA ODNOSI	UGOVORENA CIJENA	TEKUĆA TRŽIŠNA VRIJEDNOST	RAZLIKA	KAPITALNI ZAHTEJEV
Broj radnih dana nakon datuma isporuke ili datuma predviđenog za ispunjenje obveze.	Upisuje se vrsta instrumenta: dužnički, vlasnički financijski instrumenti, valuta ili roba.	Ugovorena vrijednost financijskog instrumenta. Ako je financijski instrument prodan unosi se negativan iznos, a ako je instrument kupljen unosi se pozitivan iznos.	Tržišna vrijednost financijskog instrumenta. Ako je financijski instrument prodan unosi se negativan iznos, a ako je instrument kupljen unosi se pozitivan iznos.	Upisuje se apsolutna vrijednost razlike između ugovorene cijene namire (znosa u stupcu 3) i tržišne vrijednosti financijskog instrumenta (znosa u stupcu 4) ukoliko je nepovoljna za investicijsko društvo. Ako ta razlika čini gubitak za investicijsko društvo, upisuje se vrijednost 0.	Razlika (znos u stupcu 5.) pomnožena s faktorom (navedenim u stupcu 1).
1	2	3	4	5	6
5 do 15 radnih dana (faktor 8%)				0,00	0,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
16 do 30 radnih dana (faktor 50%)				0,00	0,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
31 do 45 radnih dana (faktor 75%)				0,00	0,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
preko 45 radnih dana (faktor 100%)				0,00	0,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
				0,00	0,00
1.1 UKUPNI KAPITALNI ZAHTEJEV ZA RIZIK NAMIRE					0,00

Obrazac RPO: Rizik pozicije u opcijama

Naziv investicijskog društva:	
MB investicijskog društva:	
Oznaka izvještaja:	
Datum:	

1. METODA DELTA-PLUS	
1.1 Kapitalni zahtjev za gama rizik	0,00
1.2 Kapitalni zahtjev za vega rizik	0,00
1.3 UKUPNI KAPITALNI ZAHTEJ ZA OPCJE KOD DELTA-PLUS METODE	0,00

2. JEDNOSTAVNA METODA					
VRSTA POZICIJE	OPIS	JEDNOZNAČNA OZNAKA POSLA	TRŽIŠNA VRIJEDNOST TEMELJNE VARIJABLE POMNOŽENA PRIPADAJUĆIM FAKTOROM	TRŽIŠNA VRIJEDNOST OPCJE (IZNOS "IN THE MONEY")	KAPITALNI ZAHTEJEV
	Unosi se opis vrste opcije npr. call/put/čiorica, call/obveznica i sl.	Navodi se jednoznačna oznaka posla.	Umnožak tržišne vrijednosti temeljne varijable i zbroja pripadajućih faktora za njezin specifični i opći pozicijski rizik, koji su definirani Pravilnikom o adekvatnosti kapitala investicijskih društava.	Unosi se pozitivna tržišna vrijednost opcije.	Manji od iznosa upisanih u stupac 4. Kapitalni zahtjev za temeljnu varijablu i stupac 5. Tržišna vrijednost opcije (iznos "in the money").
1	2	3	4	5	6
(1) Kupljene opcije					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
2.1 UKUPNO					0,00
(2) Kombinacije kupljenih opcija i pozicija u temeljnoj varijabli					0,00
					0,00
					0,00
2.2 UKUPNO					0,00
2.3 UKUPNI KAPITALNI ZAHTEJ ZA OPCJE KOD JEDNOSTAVNE METODE					0,00

Obrazac PDI: Rizik prekoračenja dopuštenih izloženosti

Naziv investicijskog društva:	
MB investicijskog društva:	
Oznaka izvještaja:	
Datum:	

(u kunama)

VRSTA PREKORAČENJA IZLOŽENOSTI	UKUPNI IZNOS PREKORAČENJA	KAPITALNI ZAHTEJ ZA POZICIJE U KNJIZI TRGOVANJA	UKUPNI KAPITALNI ZAHTEJ
	Ukupni iznos prekoračenja dopuštenih izloženosti prema jednoj osobi ili grupi povezanih osoba.	Zbroj kapitalnih zahtjeva za specifični rizik za pozicije u knjizi trgovanja koje čine prekoračenje navedeno u stupcu 2.	Umnožak vrijednosti ukupnog iznosa prekoračenja iz stupca 2. odnosno iznosa kapitalnog zahtjeva za iznose prekoračenja iz stupca 3. i pripadajućeg faktora iz Tablice 14. članka 107. stavka 8. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava.
1	2	3	4
(1) Prekoračenja koja ne traju dulje od 10 dana			0,00
(2) Prekoračenja koja traju dulje od 10 dana	Izloženosti do visine 40% kapitala		0,00
	Izloženosti u visini od 40% do 60% kapitala		0,00
	Izloženosti u visini od 60% do 80% kapitala		0,00
	Izloženosti u visini od 80% do 100% kapitala		0,00
	Izloženosti u visini od 100% do 250% kapitala		0,00
	Izloženosti preko 250% kapitala		0,00
	1.1 UKUPNI KAPITALNI ZAHTEJ ZA RIZIK PREKORAČENJA NAJVEĆIH DOPUŠTENIH IZLOŽENOSTI		

Obrazac IM-DET: Pozicijski rizik, valutni rizik i/ili robni rizik primjenom internih modela - detaljan pregled

Naziv investicijskog društva:	
MB investicijskog društva:	
Oznaka izvještaja:	
Datum:	

OSNOVNI PODACI					
REGULATORNI VaR				INTERNI VaR	
OZNAKA INSTRUMENTA ZA REGULATORNI MODEL	OZNAKA IZRAČUNA ZA SPECIFIČNI RIZIK VLASNIČKIH FINACIJSKIH INSTRUMENTATA	OZNAKA IZRAČUNA ZA SPECIFIČNI RIZIK DUŽNIČKIH FINACIJSKIH INSTRUMENTATA	OZNAKA PROMJENE VRIJEDNOSTI PORTFELJA ZA IZRAČUN BROJA PREKORAČENJA	JEDNOSTRANI INTERVAL POUZDANOSTI INTERNOG VaR-a (a)	RAZDOBLJE DRŽANJA INTERNOG VaR-a (b)
1	2	3	4	5	6

(u kunama)

Redni broj dana	Regulatorni VaR			Interni VaR (c)	Limit internog VaR-a	Promjena vrijednosti portfelja korištena za retroaktivno testiranje	
	Interval pouzdanosti = 99%		Dodatni kapitalni zahtjev za rizik neispunjavanja obveza			Hipotetična	Stvarna
	VaR (T=10)	VaR (T=1)					
7	8	9	10	11	12	13	14
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
...							

...							
91							
92							

- (a) Ispunjava se u slučaju kad se izračun internog VaR-a temelji na intervalu pouzdanosti koji je različit od 99%
- (b) Ispunjava se u slučaju kada se izračun internog VaR-a temelji na razdoblju držanja različitom od 10 dana
- (c) Ispunjava se u slučaju kada se izračun internog VaR-a razlikuje od stupaca 8 ili 9

Obrazac KRSP: Kreditni rizik, rizik druge ugovorne strane i rizik slobodnih isporuka izra čunati prema standardiziranom pristupu

Naziv investicijskog društva:	FMA VRUJEDNOSNICE D.O.O
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvještaja:	potraživanja ili potencijalna potraživanja od središnje države ili središnjih banaka
Datum:	31.12.2013

	BRUTO IZLOŽENOST		(-) ISPRAVCI VRUJEDNOSTI REZERVACIJE	NETO IZLOŽENOST	TEHNIKE UMANJENJA KREDITNOG RIZIKA - EFEKTI ZAMJENE NA IZLOŽENOST						NETO IZLOŽENOST NAKON PRIMJENE METODE ZAMJENE TEHNIKA UMANJENJA KREDITNOG RIZIKA I PRUJE KORIŠTENJA KONVERZUSKIM FAKTORA	
	1	2			3	NEMATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA: PRLAGODENE VRUJEDNOSTI (GA)		MATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA		EFEKTI ZAMJENE		
						GARANCIJE	KREDITNE IZVEDENICE	JEDNOSTAVNA METODA FINANCUSKOG KOLATERALA	OSTALI INSTRUMENTI MATERIJALNE ZAŠTITE	(-) UKUPNI ODNOS		(+) UKUPNI DONOS
11=4+9+10												
UKUPNA IZLOŽENOST	170.378	0,00		170.377,74							170.377,74	
RASPOREĐIVANJE UKUPNE IZLOŽENOSTI S OZBIROM NA VRSTU IZLOŽENOSTI												
Bilancijske stavke	170.378		0	170.377,74							170.377,74	
Izvanbilancijske stavke	0		0	-							-	
Maržne transakcije i transakcije s dugim rokom namire	0	0	0	-							-	
Izvedeni financijski instrumenti	0	0	0	-							-	
Ugovori o netranju između različitih kategorija proizvoda	0	0	0	-							-	
RASPOREĐIVANJE UKUPNE IZLOŽENOSTI PREMA PONDERIMA RIZIKA												
0%	170.377,74	0	0	170.377,74								
10%	0	0	0	-								
20%	0	0	0	-								
35%	0	0	0	-								
50%	0	0	0	-								
od čega: bez procjene priznate VPKR ili AKI	170.377,74	0	0	170.377,74								
dospjela nenaplaćena potraživanja	0	0	0	-								
osigurano poslovnom nekretninom	0	0	0	-								
75%	0	0	0	-								
100%	0	0	0	-								
od čega: bez procjene priznate VPKR ili AKI	0	0	0	-								
dospjela nenaplaćena potraživanja	0	0	0	-								
osigurano nekretninom	0	0	0	-								
150%	0	0	0	-								
od čega: dospjela nenaplaćena potraživanja	0	0	0	-								
200%	0	0	0	-								
Ostali ponderi rizika	0	0	0	-								

Obrazac KRSP: Kreditni rizik, rizik druge ugovorne strane i rizik slobodnih isporuka izra čunati prema standardiziranom pristupu

Naziv investicijskog društva:	FMA VRUJEDNOSNICE D.O.O
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvještaja:	potraživanja ili potencijalna potraživanja od trgovačkih društava
Datum:	31.12.2013

	BRUTO IZLOŽENOST		(-) ISPRAVCI VRUJEDNOSTI REZERVACIJE	NETO IZLOŽENOST	TEHNIKE UMANJENJA KREDITNOG RIZIKA - EFEKTI ZAMJENE NA IZLOŽENOST						NETO IZLOŽENOST NAKON PRIMJENE METODE ZAMJENE TEHNIKA UMANJENJA KREDITNOG RIZIKA I PRUJE KORIŠTENJA KONVERZUSKIM FAKTORA
	1	2 PROIŽAŠLO IZ DRUGE UGOVORNE STRANE			NEMATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA: PRLAGODENE VRUJEDNOSTI (GA)		MATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA		EFEKTI ZAMJENE		
					GARANCIJE	KREDITNE IZVEDENICE	JEDNOSTAVNA METODA FINANCUSKOG KOLATERALA	OSTALI INSTRUMENTI MATERIJALNE ZAŠTITE	(-) UKUPNI ODNOS	(+) UKUPNI DONOS	
				4=1+3	5	6	7	8	9	10	11=4+9+10
UKUPNA IZLOŽENOST	2.199.682	0,00		2.199.681,97							2.199.681,97
RASPOREĐIVANJE UKUPNE IZLOŽENOSTI S OZBIROM NA VRSTU IZLOŽENOSTI				-							-
Bilancijske stavke	2.199.682		0	2.199.681,97							2.199.681,97
Izvanbilancijske stavke	0		0	-							-
Maržne transakcije i transakcije s dugim rokom namire	0	0	0	-							-
Izvedeni financijski instrumenti	0	0	0	-							-
Ugovori o netranju između različitih kategorija proizvođača	0	0	0	-							-
RASPOREĐIVANJE UKUPNE IZLOŽENOSTI PREMA PONDERIMA RIZIKA			0	0							
0%	0,00	0	0	-							
10%	0	0	0	-							
20%	0	0	0	-							
35%	0	0	0	-							
50%	0	0	0	-							
od čega: bez procjene priznate VPKR ili AKI	0,00	0	0	-							
dospjela nenaplaćena potraživanja	0	0	0	-							
osigurano poslovnom nekretninom	0	0	0	-							
75%	0	0	0	-							
100%	2.199.681,97	0	0	2.199.681,97							
od čega: bez procjene priznate VPKR ili AKI	2.199.681,97	0	0	2.199.681,97							
dospjela nenaplaćena potraživanja	0	0	0	-							
osigurano nekretninom	0	0	0	-							
150%	0	0	0	-							
od čega: dospjela nenaplaćena potraživanja	0	0	0	-							
200%	0	0	0	-							
Ostali ponderi rizika	0	0	0	-							

Obrazac KRSP: Kreditni rizik, rizik druge ugovorne strane i rizik slobodnih isporuka izra čunati prema standardiziranom pristupu

Naziv investicijskog društva:	FMA VRJEDNOSNICE D.O.O
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvještaja:	potraživanja ili potencijalna potraživanja od stanovništva
Datum:	31.12.2013

	BRUTO IZLOŽENOST		(-) ISPRAVCI VRJEDNOSTI REZERVACIJE	NETO IZLOŽENOST	TEHNIKE UMANJENJA KREDITNOG RIZIKA - EFEKTI ZAMJENE NA IZLOŽENOST						NETO IZLOŽENOST NAKON PRIMJENE METODE ZAMJENE TEHNIKA UMANJENJA KREDITNOG RIZIKA I PRUJE KORIŠTENJA KONVERZUSKIM FAKTORA	
	1	2			3	NEMATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA: PRILAGOĐENE VRJEDNOSTI (GA)		MATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA		EFEKTI ZAMJENE		
						GARANCIJE	KREDITNE IZVEDENICE	JEDNOSTAVNA METODA FINANCUSKOG KOLATERALA	OSTALI INSTRUMENTI MATERIJALNE ZAŠTITE	(-) UKUPNI ODNOS		(+) UKUPNI DONOS
11=4+9+10												
UKUPNA IZLOŽENOST	8.100	0,00		8.099,89							8.099,89	
RASPOREĐIVANJE UKUPNE IZLOŽENOSTI S OBRZOM NA VRSTU IZLOŽENOSTI												
Bilančne stavke	8.100		0	8.099,89							8.099,89	
Izvanbilančne stavke	0		0	-							-	
Maržne transakcije i transakcije s dugim rokom namire	0	0	0	-							-	
Izvedeni financijski instrumenti	0	0	0	-							-	
Ugovori o netranju između različitih kategorija proizvoda	0	0	0	-							-	
RASPOREĐIVANJE UKUPNE IZLOŽENOSTI PREMA PONDERIMA RIZIKA												
0%	0,00	0	0	-								
10%	0	0	0	-								
20%	0	0	0	-								
35%	0	0	0	-								
50%	0	0	0	-								
od čega: bez procjene priznate VPKR ili AKI	0,00	0	0	-								
dospjela nenaplaćena potraživanja	0	0	0	-								
osigurano poslovnom nekretninom	0	0	0	-								
75%	8099,89	0	0	8.099,89								
100%	0	0	0	-								
od čega: bez procjene priznate VPKR ili AKI	8099,89	0	0	8.099,89								
dospjela nenaplaćena potraživanja	0	0	0	-								
osigurano nekretninom	0	0	0	-								
150%	0	0	0	-								
od čega: dospjela nenaplaćena potraživanja	0	0	0	-								
200%	0	0	0	-								
Ostali ponderi rizika	0	0	0	-								

Obrazac KRSP: Kreditni rizik, rizik druge ugovorne strane i rizik slobodnih isporuka izra čunati prema standardiziranom pristupu

Naziv investicijskog društva:	FMA VRUEDNOSNICE D.O.O
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvještaja:	KRSP: dospjela nenaplaćena potraživanja
Datum:	31.12.2013

	BRUTO IZLOŽENOST		(-) ISPRAVCI VRUEDNOSTI REZERVACIJE	NETO IZLOŽENOST	TEHNIKE UMANJENJA KREDITNOG RIZIKA - EFEKTI ZAMJENE NA IZLOŽENOST						NETO IZLOŽENOST NAKON PRIMJENE METODE ZAMJENE TEHNIKA UMANJENJA KREDITNOG RIZIKA I PRUJE KORIŠTENJA KONVERZUSKIM FAKTORA	
	1	2			3	NEMATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA: PRLAGODENE VRUEDNOSTI (GA)		MATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA		EFEKTI ZAMJENE		
						GARANCIJE	KREDITNE IZVEDENICE	JEDNOSTAVNA METODA FINANCUSKOG KOLATERALA	OSTALI INSTRUMENTI MATERIJALNE ZAŠTITE	(-) UKUPNI ODNOS		(+) UKUPNI DONOS
UKUPNA IZLOŽENOST	124.674	0,00		124.674,36							124.674,36	
RASPOREĐIVANJE UKUPNE IZLOŽENOSTI S OZBIROM NA VRSTU IZLOŽENOSTI												
Bilancijske stavke	124.674		0	124.674,36							124.674,36	
Izvanbilancijske stavke	0		0	-							-	
Maržne transakcije i transakcije s dugim rokom namire	0	0	0	-							-	
Izvedeni financijski instrumenti	0	0	0	-							-	
Ugovori o netranju između različitih kategorija proizvoda	0	0	0	-							-	
RASPOREĐIVANJE UKUPNE IZLOŽENOSTI PREMA PONDERIMA RIZIKA												
0%	0,00	0	0	-								
10%	0	0	0	-								
20%	0	0	0	-								
35%	0	0	0	-								
50%	0	0	0	-								
od čega: bez procjene priznate VPKR ili AKI	0,00	0	0	-								
dospjela nenaplaćena potraživanja	0	0	0	-								
osigurano poslovnom nekretninom	0	0	0	-								
75%	0	0	0	-								
100%	0	0	0	-								
od čega: bez procjene priznate VPKR ili AKI	0	0	0	-								
dospjela nenaplaćena potraživanja	0	0	0	-								
osigurano nekretninom	0	0	0	-								
150%	124674,36	0	0	124.674,36								
od čega: dospjela nenaplaćena potraživanja	124674,36	0	0	124.674,36								
200%	0	0	0	-								
Ostali ponderi rizika	0	0	0	-								

(u kurama)

TEHNIKE UMANJENJA KREDITNOG RIZIKA - SLOŽENA METODA FINANCIJSKOG KOLATERALA			POTPUNO PRILAGOĐENA VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI (E')	RAŠČLANJIVANJE POTPUNO PRILAGOĐENIH VRIJEDNOSTI IZLOŽENOSTI IZVANBILANČNIH STAVAKA PO KONVERZUSKIM FAKTORIMA				IZNOS IZLOŽENOSTI	KREDITNIM RIZIKOM PONDERIRANI IZNOS IZLOŽENOSTI	KAPITALNI ZAHTEJEV
IZLOŽENOST PRILAGOĐENA KOREKTIVNIM FAKTOROM (Eva)	(-) FINANCUSKI KOLATERAL: PRILAGOĐENA VRIJEDNOST (Cvam)	(-) PRILAGOĐENOST KOREKTIVNIM FAKTORIMA I ROČNOJ NEUSKLAĐENOSTI		0%	20%	50%	100%			
12	13	14	15=11+12+13	16	17	18	19	20=15-16-0,8*17-0,5*18	21	22
			124.674,36					124.674,36	187.011,54	14.960,92
			-							
			124.674,36					124.674,36	187.011,54	14.960,92
			-					-	0	0,00
			-					-	0	0,00
			-					-	0	0,00
			-					-	0	0,00
			-					-	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			124.674,36	0	0	0	0	124.674,36	187.011,54	14.960,92
			124.674,36	0	0	0	0	124.674,36	187.011,54	14.960,92
			-	0	0	0	0	-	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0,00

Obrazac KRSP: Kreditni rizik, rizik druge ugovorne strane i rizik slobodnih isporuka izra čunati prema standardiziranom pristupu

Naziv investicijskog društva:	FMA VRUJEDNOSNICE D.O.O
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvještaja:	kratkoročna potraživanja od institucija i trgovačkih društava
Datum:	31.12.2013

	BRUTO IZLOŽENOST		(-) ISPRAVCI VRUJEDNOSTI REZERVACIJE	NETO IZLOŽENOST	TEHNIKE UMANJENJA KREDITNOG RIZIKA - EFEKTI ZAMJENE NA IZLOŽENOST						NETO IZLOŽENOST NAKON PRIMJENE METODE ZAMJENE TEHNIKA UMANJENJA KREDITNOG RIZIKA I PRUJE KORIŠTENJA KONVERZUSKIH FAKTORA	
	1	2			3	NEMATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA: PRLAGODENE VRUJEDNOSTI (GA)		MATERIJALNA KREDITNA ZAŠTITA		EFEKTI ZAMJENE		
						4=1+3	5	6	7	8		9
UKUPNA IZLOŽENOST	1.188.619,49	0,00		1.188.619,49							1.188.619,49	
RASPOREĐIVANJE UKUPNE IZLOŽENOSTI S OBRZOM NA VRSTU IZLOŽENOSTI												
Bilancijske stavke	837.793		0	837.793,37							837.793,37	
Izvanbilancijske stavke	350.826		0	350.826,12							350.826,12	
Maržne transakcije i transakcije s dugim rokom namire	0	0	0	-							-	
Izvedeni financijski instrumenti	0	0	0	-							-	
Ugovori o netranjanju između različitih kategorija proizvođača	0	0	0	-							-	
RASPOREĐIVANJE UKUPNE IZLOŽENOSTI PREMA PONDERIMA RIZIKA												
0%	0,00	0	0	-								
10%	0	0	0	-								
20%	350.826,12	0	0	350.826,12								
35%	0	0	0	-								
50%	0	0	0	-								
od čega: bez procjene priznate VPKR ili AKI	350.826,12	0	0	350.826,12								
dospjela nenaplaćena potraživanja osigurano poslovnom nekretninom	0	0	0	-								
75%	0	0	0	-								
100%	837.793,37	0	0	837.793,37								
od čega: bez procjene priznate VPKR ili AKI	837.793,37	0	0	837.793,37								
dospjela nenaplaćena potraživanja osigurano nekretninom	0	0	0	-								
150%	0	0	0	-								
od čega: dospjela nenaplaćena potraživanja	0	0	0	-								
200%	0	0	0	-								
Ostali ponderi rizika	0	0	0	-								

(u kurama)

TEHNIKE UMANJENJA KREDITNOG RIZIKA - SLOŽENA METODA FINANCIJSKOG KOLATERALA			POTPUNO PRILAGOĐENA VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI (E')	RAŠČLANJIVANJE POTPUNO PRILAGOĐENIH VRIJEDNOSTI IZLOŽENOSTI IZVANBILANČNIH STAVAKA PO KONVERZUSKIM FAKTORIMA				IZNOS IZLOŽENOSTI	KREDITNIM RIZIKOM PONDERIRANI IZNOS IZLOŽENOSTI	KAPITALNI ZAHTEJ
IZLOŽENOST PRILAGOĐENA KOREKTIVNIM FAKTOROM (Eva)	(-) FINANCUSKI KOLATERAL: PRILAGOĐENA VRIJEDNOST (Cvam)	(-) PRILAGOĐENOST KOREKTIVNIM FAKTORIMA I ROČNOJ NEUSKLAĐENOSTI		0%	20%	50%	100%			
12	13	14	15=11+12+13	16	17	18	19	20=15-16-0,8*17-0,5*18	21	22
			1.188.619,49					1.188.619,49	978.123,82	78.249,91
			-							
			837.793,37					837.793,37	907.958,59	72.636,69
			350.826,12					350.826,12	70.165,224	5.613,22
			-					-	0	0,00
			-					-	0	0,00
			-					-	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			350.826,12	0	0	0	0	350.826,12	70.165,22	5.613,22
			-	0	0	0	0	-	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0,00
			350.826,12	0	0	0	0	350.826,12	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0,00	0,00
			837.793,37	0	0	0	0	837.793,37	837.793,37	67.023,47
			837.793,37	0	0	0	0	837.793,37	837.793,37	67.023,47
			-	0	0	0	0	-	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0,00	0,00
			-	0	0	0	0	-	0,00	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0,00

(u kurama)

TEHNIKE UMANJENJA KREDITNOG RIZIKA - SLOŽENA METODA FINACIJSKOG KOLATERALA			POTPUNO PRILAGOĐENA VRIJEDNOST IZLOŽENOSTI (E*)	RAŠČLANJIVANJE POTPUNO PRILAGOĐENIH VRIJEDNOSTI IZLOŽENOSTI IZVANBILANČNIH STAVAKA PO KONVERZUSKIM FAKTORIMA				IZNOS IZLOŽENOSTI	KREDITNIM RIZIKOM PONDERIRANI IZNOS IZLOŽENOSTI	KAPITALNI ZAHTEJ
IZLOŽENOST PRILAGOĐENA KOREKTIVNIM FAKTOROM (Eva)	(-) FINANCUSKI KOLATERAL: PRILAGOĐENA VRIJEDNOST (Cvam)	(-) PRILAGOĐENOST KOREKTIVNIM FAKTORIMA I ROČNOJ NEUSKLAĐENOSTI		0%	20%	50%	100%			
12	13	14	15=11+12+13	16	17	18	19	20=15-16-0,8*17-0,5*18	21	22
			1.880.386,04					1.880.386,04	1.866.653,37	149.332,27
			-							
			1.880.386,04					1.880.386,04	1.866.653,37	149.332,27
			-					-	0	0,00
			-					-	0	0,00
			-					-	0	0,00
			-					-	0	0,00
			13.732,67	0	0	0	0	13.732,67	0	0
			-	0	0	0	0	-	0	0
			-	0	0	0	0	-	0,00	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0,00
			13.732,67	0	0	0	0	13.732,67	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0,00	0,00
			1.866.653,37	0	0	0	0	1.866.653,37	1.866.653,37	149.332,27
			1.866.653,37	0	0	0	0	1.866.653,37	1.866.653,37	149.332,27
			-	0	0	0	0	-	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0,00	0,00
			-	0	0	0	0	-	0,00	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0,00
			-	0	0	0	0	-	0	0,00

Naziv investicijskog društva:	FIMA VRIJEDNOSNICE D.O.O
MB investicijskog društva:	1418861
Oznaka izvještaja:	Operativni rizik
Datum:	31.12.2013

I. POSLOVI INVESTICIJSKOG DRUŠTVA	II. RELEVANTNI POKAZATELJI			III. KAPITALNI ZAHTJEV	PREMA METODOLOGIJI ZA MEĐUSOBNU PODJELU KAPITALNIH ZAHTJEVA	IV. ELEMENT KAPITALNI ZAHTJEV PRIJE SMANJENJA ZBOG OČEKIVANOG GUBITKA OBUHVAĆENOG POSLOVNIM PRAKSAMA I/ILI ZBOG UZIMANJA U OBZIR UČINAKA OSIGURANJA I DRUGIH MEHANIZAMA ZA PRIJENOS RIZIKA
	POSLOVNA GODINA (2010)	POSLOVNA GODINA (2011)	POSLOVNA GODINA (2012)			
	1	2	3			
A - JEDNOSTAVNI PRISTUP	3.135.001	2.506.848	2.237.225	393.954		
B - STANDARDIZIRANI PRISTUP				0		
POSLOVNE LINIJE:						
KORPORATIVNO FINANCIRANJE						
TRGOVNJE I PRODAJA						
PRUŽANJE INVESTICIJSKIH USLUGA						
MALOM ULAGATELJU						
PLAĆANJA I NAMIRE						
AGENCIJSKE USLUGE						
UPRAVLJANJE IMOVINOM						
C - NAPREDNI PRISTUP				0		

(u kunama)

TI IZRAČUNA KAPITALNOG ZAHTJEVA PREMA NAPREDNOM PRISTUPU

SMANJENJE KAPITALNOG ZAHTJEVA ZBOG OČEKIVANIH GUBITAKA KOJI SU OBUHVAĆENI POSLOVNIM PRAKSAMA	SMANJENJE KAPITALNOG ZAHTJEVA ZBOG UZIMANJA U OBZIR UČINAKA PRIZNATOG OBLIKA OSIGURANJA I DRUGIH MEHANIZAMA ZA PRIJENOS RIZIKA	OD ČEGA: ZBOG PRIZNAVANJA UČINAKA POLICE OSIGURANJA	POSTOTAK UVAŽAVANJA OGRANIČENJA ZA SMANJENJE KAPITALNOG ZAHTJEVA
7	8	9	10

Obrazac OPR-DET: Bruto gubici po poslovnim linijama i vrstama događaja

Naziv investicijskog društva:	
MB investicijskog društva:	
Oznaka izvještaja:	
Datum:	

I. RASPORED GUBITAKA PO POSLOVNIM LINIJAMA		II. VRSTE ŠTETNIH DOGAĐAJA							III. UKUPNO PO VRSTAMA DOGAĐAJA		IV. PRAG KOJI SE PRIMJENJUJE ZA SKUPLJANJE PODATAKA	
		INTERNA PRIJEVARA	EKSTERNA PRIJEVARA	ODNOSI SA ZAPOSLENICIMA I SIGURNOST NA RADNOM	KLJENTI, PROIZVODI I POSLOVNI POSTUPCI	ŠTETA NA MATERIJALNOJ IMOVINI	PREKIDI I NARUŠAVANJA RADA IT SUSTAVA	IZVRŠENJE, ISPORUKA I UPRAVLJANJE PROCESIMA	III. UKUPNO PO VRSTAMA DOGAĐAJA	NAJNIŽI PRAG	NAJVIŠI PRAG	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1. KORPORATIVNO FINANCIRANJE	Broj događaja											
	Ukupan iznos gubitka											
	Naveći pojedinačni gubitak											
2. TRGOVANJE I PRODAJA	Broj događaja											
	Ukupan iznos gubitka											
	Naveći pojedinačni gubitak											
3. PRUŽANJE INVESTICIJSKIH USLUGA MALOM ULAGATELJU	Broj događaja											
	Ukupan iznos gubitka											
	Naveći pojedinačni gubitak											
4. PLAĆANJE I NAMIRE	Broj događaja											
	Ukupan iznos gubitka											
	Naveći pojedinačni gubitak											
5. AGENCIJSKE USLUGE	Broj događaja											
	Ukupan iznos gubitka											
	Naveći pojedinačni gubitak											
6. UPRAVLJANJE IMOVINOM	Broj događaja											
	Ukupan iznos gubitka											
	Naveći pojedinačni gubitak											
7. UKUPNO PO POSLOVNIM LINIJAMA	Broj događaja											
	Ukupan iznos gubitka											
	Naveći pojedinačni gubitak											

(u kunama)

Obrazac IZL: Izvještaj o velikim izloženostima

Naziv investicijskog društva:	FIMA VRIJEDNOSNICE D.O.O
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvještaja:	IZL: Izvještaj o velikim izloženostima
Datum:	31.12.2013

(u kunama)

I. Izračun granica izloženosti:			
1	2	3	4
Iznos kapitala ¹ investicijskog društva na dan izvještavanja		=	3.913.367
Velika izloženost	≥10% kapitala investicijskog društva	≥	391.337
Najveća dopuštena izloženost	-u visini od 25% kapitala investicijskog društva	=	978.342

II. Iznos velikih izloženosti			
1	Broj ² osoba	Suma ² iznosa	% iznosa kapitala
	2	3	4
1. iz obrasca IZL-1 - Osobe	2	1.377.709	35,21%
2. iz obrasca IZL-1 - Grupe povezanih osoba	0	0	0,00%
Ukupno 1 + 2	2	1.377.709	35,21%

III. Prekoračenja granica izloženosti i prekoračenja najvećih dopuštenih izloženosti³:

Datum: 31.12.2013

Žig i potpis odgovorne osobe:

Sastavila: Hana Horvat, Risk manager

Snježana Mihinjač Horvat, predsjednik Uprave

Telefonski broj: 042/660-967

¹ Kapital investicijskog društva izračunat prema Pravilniku o kapitalu investicijskog društva.

² Uzimaju se u obzir sve osobe kod kojih je izloženost iz stupca 6. obrasca IZL-1 jednaka ili premašuje 10% kapitala investicijskog društva.

³ Navode se prekoračenja granica izloženosti (osoba, grupa povezanih osoba, iznos iz stupca 6. obrasca IZL-1, % kapitala iz stupca 7. obrasca IZL-1 i razlozi prekoračenja), te prekoračenja najveće dopuštene izloženosti iz knjige trgovanja (osoba, grupa povezanih osoba, iznos i vrijeme trajanja prekoračenja).

Obrazac IZL-1: Velike izloženosti

Naziv investicijskog društva:	FIMA VRIJEDNOSNICE D.O.O
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvještaja:	IZL: Izvještaj o velikim izloženostima
Datum:	31.12.2013

(u kunama)

Redni broj	Naziv osobe	Matični broj ili druga oznaka	Izloženost iz knjige pozicija kojima se ne trguje	Izloženost iz knjige trgovanja	Ukupna izloženost	% kapitala	Propisana granica
1	2	3	4	5	6=4+5	7	8
	I. Osobe						
	-FIMA Proprius d.d.	*	861.709		861.709	22,02%	25,00%
	-Karfijam d.o.o	**	516.000		516.000	13,19%	25,00%
	Ukupno - osobe		1.377.709	0	1.377.709	35,21%	
	II. Grupe povezanih osoba						
	Ukupno sve grupe		0	0	0	0,00%	
	III. Ukupno I. + II.		1.377.709	0	1.377.709	35,21%	

U stupac 2. se unose sve osobe, grupe povezanih osoba (uz navođenje osoba unutar grupe povezanih osoba)

Osoba, koja je uključena u II. dio (grupe povezanih osoba), ne navodi se u I. dijelu, bez obzira je li izloženost prema njoj jednaka ili premašuje 10% kapitala investicijskog društva.

U stupac 3. se upisuje matični broj ili druga oznaka.

U stupac 4. se unose iznosi iz stupca 4. obrasca IZL-3 ("Izloženost iz knjige pozicija kojima se ne trguje").

U stupac 5. se unose iznosi iz stupca 7. obrasca IZL-4 ("Izloženost iz knjige trgovanja").

U stupac 6. se unose sume vrijednosti iz stupaca 4 i 5 ("Ukupna izloženost").

U stupac 7. se upisuje postotak izloženosti iznosa iz stupca 6. u odnosu na kapital investicijskog društva.

U stupac 8. se upisuje 25% ili 250.000 Kn, s obzirom na to koje ograničenje iz članka 194. Zakona vrijedi za osobu odnosno grupu povezanih osoba

Kod grupe povezanih osoba u II. dijelu propisana se granica upisuje u retke - "Ukupno - grupa povezanih osoba".

Obrazac IZL-2: Izloženost iz knjige pozicija kojima se ne trguje

Naziv investicijskog društva:	FIMA VRIJEDNOSNICE D.O.O
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvještaja:	IZL: Izvještaj o velikim izloženostima
Datum:	31.12.2013

(u kunama)

Redni broj	Naziv osobe	Matični broj ili druga oznaka	Izloženost iz knjige pozicija kojima se ne trguje	% kapitala	Propisana granica
1	2	3	4	5	6
	I. Osobe				
	-FIMA Proprius d.d. Karfijam	* **	861.709 516.000	22,02% 13,19%	25,00%
	Ukupno - osobe		1.377.709	35,21%	
	II. Grupe povezanih osoba				
			0	0,00%	
	Ukupno - grupa povezanih osoba				
	- - - - -		0	0	
	Ukupno sve grupe		0	0,00%	
	III. Ukupno I. + II.		1.377.709	35,21%	

U stupac 2. se unose sve osobe, grupe povezanih osoba (uz navo denje pojedina čnih osoba unutar grupe) kod kojih iznos iz stupca 6. obrasca IZL-1 premašuje ili je jednak 10% kapitala investicijskog društva. Osoba, koja je uključena u II. dio (grupe povezanih osoba), ne navodi se u I. dijelu, bez obzira da li je izloženost prema njoj jednaka ili premašuje 10% kapitala investicijskog društva.

U stupac 3. se upisuje matični broj ili druga oznaka.

U stupac 4. se unosi iznos izloženosti iz knjige pozicija kojima se ne trguje.

U stupac 5. se upisuje postotak izloženosti iznosa iz stupca 4. u odnosu na kapital investicijskog društva.

U stupac 6. se upisuje 25% ili 250.000 Kn s obzirom na to koje ograničenje je članka 194. Zakona vrijedi za osobe odnosno grupu povezanih osoba.

Obrazac IZL-3: Izloženost iz knjige trgovanja

Naziv investicijskog društva:	FIMA VRJEDNOSNICE D.O.O
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvještaja:	IZL: Izvještaj o velikim izloženostima
Datum:	31.12.2013

(u kunama)

Redni broj	Naziv osobe	Matični broj ili druga oznaka	Pozicije u financijskim instrumentima	Izloženost proizašla iz pružanja usluge provedbe ponude odnosno prodaje financijskih instrumenata uz obvezu otkupa	Izloženost proizašla iz transakcija i ugovora navedenih u poglavlju 8. Glave II. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava	Izloženost iz knjige trgovanja
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
	I. Osobe					
	-		<i>Duge</i>			
	-		<i>Kratke</i>			
	-		<i>Suma neto dugih pozicija</i>			
	-					
	-					
	-					
	-					
	Ukupno - osobe					
	II. Grupe povezanih osoba					
	-					
	-					
	-					
	-					
	-					
	Ukupno - grupa povezanih osoba					
	-					
	-					
	-					
	-					
	Ukupno sve grupe					
	III. Ukupno I. + II.					

U stupac 2. se unose sve osobe, grupe povezanih osoba (uz navođenje pojedinačnih osoba unutar grupe povezanih osoba) kod kojih iznos

iz stupca 6. obrasca IZL-1 premašuje ili je jednak 10% kapitala investicijskog društva.

Osoba, koja je uključena u II. dio (grupe povezanih osoba), u I. dijelu se ne navodi, bez obzira je li izloženost prema njoj jednaka ili premašuje 10% kapitala investicijskog društva.

U stupac 3. se upisuje matični broj ili druga oznaka.

U stupac 4. se upisuje vrijednost dugih i kratkih pozicija u svim financijskim instrumentima koja su izdale osobe za koje se izračunava izloženost, pri čemu se neto pozicije u svakom financijskom instrumentu izračunavaju u skladu s člankom 19. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava.

Za izračun izloženosti prema osobama u različitim financijskim instrumentima potrebno je zbrojiti neto duge pozicije u različitim financijskim instrumentima tih osoba.

U stupac 5. (izloženost proizašla iz pružanja usluge provedbe ponude odnosno prodaje financijskih instrumenata uz obvezu otkupa) unosi se neto izloženost investicijskog društva izračunata oduzimanjem

onih pozicija koje su na temelju formalnih ugovora upisane ili su pod supokroviteljstvom trećih osoba i umanjena za faktore umanjena navedene u Tablici 4. iz članka 43. ovog Pravilnika.

U stupac 6. se upisuje iznos izloženosti koji proizlazi iz transakcija i ugovora navedenih u poglavlju 8. Glave II. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava prema osobi za koju se izračunava izloženost, izračunat na način propisan u istom poglavlju spomenute Glave, bez primjene pondera kreditnog rizika, te uzimajući u obzir stavak 3. članka 107. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava.

U stupac 7. se upisuje suma izloženosti iz stupaca 4, 5. i 6. te predstavlja izloženost iz knjige trgovanja.