

**Opći podaci**

Naziv investicijskog društva:	FIMA-VRIJEDNOSNICE D.O.O.
OIB investicijskog društva:	45194911051
Izveštaj na datum:	31.12.2014
Datum sastavljanja izvještaja:	10.04.2015
Sastavio/la:	Hana Horvat
Telefonski broj:	042/660-967

HR  
PRILOG I.

**C 01.00 – REGULATORNI KAPITAL (CA1)**

(u kunama)			
Redci	Identifikacijski broj	Stavka	Iznos
010	1	<b>REGULATORNI KAPITAL</b>	2.940.581
015	1.1	<b>OSNOVNI KAPITAL</b>	2.940.581
020	1.1.1	<b>REDOVNI OSNOVNI KAPITAL</b>	2.940.581
030	1.1.1.1	<b>Instrumenti kapitala koji se priznaju kao redovni osnovni kapital</b>	3.500.000
040	1.1.1.1.1	Plaćeni instrumenti kapitala	3.500.000
050	1.1.1.1.2*	Bilješka: Instrumenti kapitala koji se ne priznaju	0
060	1.1.1.1.3	Premija na dionice	0
070	1.1.1.1.4	(-) Vlastiti instrumenti redovnog osnovnog kapitala	0
080	1.1.1.1.4.1	(-) Izravna ulaganja u instrumente redovnog osnovnog kapitala	0
090	1.1.1.1.4.2	(-) Neizravna ulaganja u instrumente redovnog osnovnog kapitala	0
091	1.1.1.1.4.3	(-) Sintetska ulaganja u instrumente redovnog osnovnog kapitala	0
092	1.1.1.1.5	(-) Stvarne ili potencijalne obveze kupnje vlastitih instrumenata redovnog osnovnog kapitala	0
130	1.1.1.2	<b>Zadržana dobit</b>	41.433
140	1.1.1.2.1	Zadržana dobit proteklih godina	0
150	1.1.1.2.2	Priznata dobit ili gubitak	41.433
160	1.1.1.2.2.1	Dobit ili gubitak koji pripada vlasnicima matičnog društva	41.433
170	1.1.1.2.2.2	(-) Dio dobiti tekuće godine ostvarene tijekom poslovne godine ili dobiti tekuće godine ostvarene na kraju poslovne godine koji nije priznat	0
180	1.1.1.3	<b>Akumulirana ostala sveobuhvatna dobit</b>	-734.994
200	1.1.1.4	<b>Ostale rezerve</b>	300.030
210	1.1.1.5	<b>Rezerve za opće bankovne rizike</b>	0
220	1.1.1.6	<b>Prijelazna usklađenja na temelju instrumenata redovnog osnovnog kapitala koji se nastavljaju priznavati</b>	0
230	1.1.1.7	<b>Manjinski udjel priznat u redovnom osnovnom kapitalu</b>	0
240	1.1.1.8	<b>Prijelazna usklađenja na temelju dodatnih manjinskih udjela</b>	0
250	1.1.1.9	<b>Usklađenja redovnog osnovnog kapitala zbog bonitetnih filtara</b>	0
260	1.1.1.9.1	(-) Povećanja vlasničkog kapitala koja proizlaze iz sekuritizirane imovine	0
270	1.1.1.9.2	Rezerva na osnovi zaštite novčanih tokova	0
280	1.1.1.9.3	Kumulativni dobici i gubici po obvezama vrednovanima po fer vrijednosti zbog promjena vlastitog kreditnog rizika	0
285	1.1.1.9.4	Dobici ili gubici nastali vrednovanjem po fer vrijednosti, koji proizlaze iz kreditnog rizika same institucije povezanog s obvezama po izvedenicama	0
290	1.1.1.9.5	(-) Vrijednosna usklađenja zbog zahtjeva za bonitetno vrednovanje	0
300	1.1.1.10	<b>(-) Goodwill</b>	0
310	1.1.1.10.1	(-) Goodwill koji se iskazuje kao nematerijalna imovina	0
320	1.1.1.10.2	(-) Goodwill uključen u vrednovanje značajnih ulaganja	0
330	1.1.1.10.3	Odgođene porezne obveze povezane s goodwillom	0
340	1.1.1.11	<b>(-) Ostala nematerijalna imovina</b>	0
350	1.1.1.11.1	(-) Bruto iznos ostale nematerijalne imovine	0
360	1.1.1.11.2	Odgođene porezne obveze povezane s ostalom nematerijalnom imovinom	0
370	1.1.1.12	<b>(-) Odgođena porezna imovina koja ovisi o budućoj profitabilnosti i ne proizlazi iz privremenih razlika umanjnih za povezane porezne obveze</b>	-165.889
380	1.1.1.13	<b>(-) Manjak ispravaka vrijednosti za kreditni rizik u odnosu na očekivane gubitke primjenom IRB pristupa</b>	0
390	1.1.1.14	<b>(-) Imovina mirovinskog fonda pod pokroviteljstvom poslodavca</b>	0
400	1.1.1.14.1	(-) Bruto iznos imovine mirovinskog fonda pod pokroviteljstvom poslodavca	0
410	1.1.1.14.2	Odgođene porezne obveze povezane s imovinom mirovinskog fonda pod pokroviteljstvom poslodavca	0
420	1.1.1.14.3	Imovina mirovinskog fonda pod pokroviteljstvom poslodavca koju institucija ima neograničenu mogućnost koristiti	0
430	1.1.1.15	<b>(-) Recipročna međusobna ulaganja u redovni osnovni kapital</b>	0
440	1.1.1.16	<b>(-) Odbici od stavki dodatnog osnovnog kapitala koji premašuju dodatni osnovni kapital</b>	0
450	1.1.1.17	<b>(-) Kvalificirani udjeli izvan financijskog sektora na koje se kao alternativa može primjenjivati ponder rizika od 1 250 %</b>	0
460	1.1.1.18	<b>(-) Sekuritizacijske pozicije na koje se kao alternativa može primjenjivati ponder rizika od 1 250 %</b>	0
470	1.1.1.19	<b>(-) Slobodne isporuke na koje se kao alternativa može primjenjivati ponder rizika od 1 250 %</b>	0
471	1.1.1.20	<b>(-) Pozicije u košarici za koje institucija ne može utvrditi ponder rizika prema IRB pristupu i na koje se kao alternativa može primjenjivati ponder rizika od 1 250 %</b>	0
472	1.1.1.21	<b>(-) Izloženosti na osnovi vlasničkih ulaganja u skladu s pristupom internih modela na koje se kao alternativa može primjenjivati ponder rizika od 1 250 %</b>	0
480	1.1.1.22	<b>(-) Instrumenti redovnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje</b>	0

HR  
PRILOG I.

C 01.00 – REGULATORNI KAPITAL (CA1)			
			(u kunama)
Redci	Identifikacijski broj	Stavka	Iznos
490	1.1.1.23	(-) Odgođena porezna imovina koja se može odbiti i koja ovisi o budućoj profitabilnosti i proizlazi iz privremenih razlika	0
500	1.1.1.24	(-) Instrumenti redovnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	0
510	1.1.1.25	(-) Iznos koji premašuje prag od 17,65 %	0
520	1.1.1.26	Ostala prijelazna usklađenja redovnog osnovnog kapitala	0
524	1.1.1.27	Dodatni odbici od redovnog osnovnog kapitala u skladu s člankom 3. CRR-a	0
529	1.1.1.28	Elementi ili odbici od redovnog osnovnog kapitala – ostalo	0
530	1.1.2	<b>DODATNI OSNOVNI KAPITAL</b>	0
540	1.1.2.1	Instrumenti kapitala koji se priznaju kao dodatni osnovni kapital	0
550	1.1.2.1.1	Plaćeni instrumenti kapitala	0
560	1.1.2.1.2*	Bilješka: Instrumenti kapitala koji se ne priznaju	0
570	1.1.2.1.3	Premija na dionice	0
580	1.1.2.1.4	(-) Vlastiti instrumenti dodatnog osnovnog kapitala	0
590	1.1.2.1.4.1	(-) Izravna ulaganja u instrumente dodatnog osnovnog kapitala	0
620	1.1.2.1.4.2	(-) Neizravna ulaganja u instrumente dodatnog osnovnog kapitala	0
621	1.1.2.1.4.3	(-) Sintetska ulaganja u instrumente dodatnog osnovnog kapitala	0
622	1.1.2.1.5	(-) Stvarne ili potencijalne obveze kupnje vlastitih instrumenata dodatnog osnovnog kapitala	0
660	1.1.2.2	Prijelazna usklađenja na temelju instrumenata dodatnog osnovnog kapitala koji se nastavljaju priznavati	0
670	1.1.2.3	Instrumenti društava kćeri koji su priznati u dodatnom osnovnom kapitalu	0
680	1.1.2.4	Prijelazna usklađenja na temelju dodatnog priznavanja instrumenata društava kćeri u dodatnom osnovnom kapitalu	0
690	1.1.2.5	(-) Recipročno međusobno ulaganje u dodatni osnovni kapital	0
700	1.1.2.6	(-) Instrumenti dodatnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	0
710	1.1.2.7	(-) Instrumenti dodatnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	0
720	1.1.2.8	(-) Odbici od stavki dopunskog kapitala koji premašuju dopunski kapital	0
730	1.1.2.9	Ostala prijelazna usklađenja dodatnog osnovnog kapitala	0
740	1.1.2.10	Odbitak od stavki dodatnog osnovnog kapitala koji premašuje dodatni osnovni kapital (odbijen u redovnom osnovnom kapitalu)	0
744	1.1.2.11	Dodatni odbici od dodatnog osnovnog kapitala u skladu s člankom 3. CRR-a	0
748	1.1.2.12	Elementi ili odbici od dodatnog osnovnog kapitala – ostalo	0
750	1.2	<b>DOPUNSKI KAPITAL</b>	0
760	1.2.1	Instrumenti kapitala i podređeni krediti koji se priznaju kao dopunski kapital	0
770	1.2.1.1	Plaćeni instrumenti kapitala i podređeni krediti	0
780	1.2.1.1*	Bilješka: Instrumenti kapitala i podređeni krediti koji nisu priznati	0
790	1.2.1.3	Premija na dionice	0
800	1.2.1.4	(-) Vlastiti instrumenti dopunskog kapitala	0
810	1.2.1.4.1	(-) Izravna ulaganja u instrumente dopunskog kapitala	0
840	1.2.1.4.2	(-) Neizravna ulaganja u instrumente dopunskog kapitala	0
841	1.2.1.4.3	(-) Sintetska ulaganja u instrumente dopunskog kapitala	0
842	1.2.1.5	(-) Stvarne ili potencijalne obveze kupnje vlastitih instrumenata dopunskog kapitala	0
880	1.2.2	Prijelazna usklađenja na temelju instrumenata dopunskog kapitala koji se nastavljaju priznavati i podređenih kredita	0
890	1.2.3	Instrumenti društava kćeri koji su priznati u dopunskom kapitalu	0
900	1.2.4	Prijelazna usklađenja na temelju dodatnog priznavanja instrumenata društava kćeri u dopunskom kapitalu	0
910	1.2.5	Priznati iznos viška rezervacija iznad očekivanih gubitaka primjenom IRB pristupa	0
920	1.2.6	Opći ispravci vrijednosti za kreditni rizik u skladu sa standardiziranim pristupom	0
930	1.2.7	(-) Recipročno međusobno ulaganje u dopunski kapital	0
940	1.2.8	(-) Instrumenti dopunskog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	0
950	1.2.9	(-) Instrumenti dopunskog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	0
960	1.2.10	Ostala prijelazna usklađenja dopunskog kapitala	0
970	1.2.11	Odbitak od stavki dopunskog kapitala koji premašuje dopunski kapital (odbijen u dodatnom osnovnom kapitalu)	0
974	1.2.12	(-) Dodatni odbici dopunskog kapitala u skladu s člankom 3. CRR-a	0
978	1.2.13	Elementi ili odbici od dopunskog kapitala – ostalo	0

HR  
PRILOG I.

**C 02.00 – KAPITALNI ZAHTJEVI (CA2)**

(u kunama)

Redci	Stavka	Oznaka	Iznos
010	1	<b>UKUPAN IZNOS IZLOŽENOSTI RIZIKU</b>	8.120.325
020	1*	<i>od čega: investicijska društva u skladu s člankom 95. stavkom 2. i člankom 98. CRR-a</i>	8.120.325
030	1**	<i>od čega: investicijska društva u skladu s člankom 96. stavkom 2. i člankom 97. CRR-a</i>	
040	1.1	<b>IZNOSI IZLOŽENOSTI PONDERIRANI RIZIKOM ZA KREDITNI RIZIK, KREDITNI RIZIK DRUGE UGOVORNE STRANE I RAZRJEDIVAČKI RIZIK TE SLOBODNE ISPORUKE</b>	4.934.318
050	1.1.1	<b>Standardizirani pristup</b>	4.934.318
060	1.1.1.1	Kategorije izloženosti u skladu sa standardiziranim pristupom isključujući sekuritizacijske pozicije	4.934.318
070	1.1.1.1.01	Središnje države ili središnje banke	0
080	1.1.1.1.02	Jedinice područne (regionalne) ili lokalne samouprave	1.390
090	1.1.1.1.03	Subjekti javnog sektora	0
100	1.1.1.1.04	Multilateralne razvojne banke	0
110	1.1.1.1.05	Međunarodne organizacije	0
120	1.1.1.1.06	Institucije	0
130	1.1.1.1.07	Trgovačka društva	1.254.661
140	1.1.1.1.08	Stanovništvo	2.359
150	1.1.1.1.09	Osigurane nekretninama	0
160	1.1.1.1.10	Izloženosti sa statusom neispunjavanja obveza	115.522
170	1.1.1.1.11	Visokorizične stavke	995.100
180	1.1.1.1.12	Pokrivene obveznice	0
190	1.1.1.1.13	Potraživanja prema institucijama i trgovačkim društvima s kratkoročnom kreditnom procjenom	734.346
200	1.1.1.1.14	Subjekti za zajednička ulaganja (CIU)	0
210	1.1.1.1.15	Vlasnička ulaganja	0
211	1.1.1.1.16	Ostale stavke	1.830.940
220	1.1.1.2	Sekuritizacijske pozicije u skladu sa standardiziranim pristupom	0
230	1.1.1.2*	<i>od čega: resekuritizacija</i>	0
240	1.1.2	<b>Pristup zasnovan na internim rejting-sustavima (IRB)</b>	0
250	1.1.2.1	IRB pristupi kada se ne primjenjuju ni vlastite procjene LGD-a ni konverzijski faktori	0
260	1.1.2.1.01	Središnje države i središnje banke	0
270	1.1.2.1.02	Institucije	0
280	1.1.2.1.03	Trgovačka društva – MSP	0
290	1.1.2.1.04	Trgovačka društva – specijalizirano financiranje	0
300	1.1.2.1.05	Trgovačka društva – ostalo	0
310	1.1.2.2	IRB pristupi kada se primjenjuju vlastite procjene LGD-a i/ili konverzijski faktori	0
320	1.1.2.2.01	Središnje države i središnje banke	0
330	1.1.2.2.02	Institucije	0
340	1.1.2.2.03	Trgovačka društva – MSP	0
350	1.1.2.2.04	Trgovačka društva – specijalizirano financiranje	0
360	1.1.2.2.05	Trgovačka društva – ostalo	0
370	1.1.2.2.06	Stanovništvo – osigurane nekretninom MSP-ova	0
380	1.1.2.2.07	Stanovništvo – osigurano nekretninom, nije izloženost prema MSP-u	0
390	1.1.2.2.08	Stanovništvo – kvalificirane obnovljive izloženosti	0
400	1.1.2.2.09	Stanovništvo – ostalo, MSP	0
410	1.1.2.2.10	Stanovništvo – ostalo, osobe koje nisu MSP-ovi	0
420	1.1.2.3	Vlasnička ulaganja u skladu s IRB pristupom	0
430	1.1.2.4	Sekuritizacijske pozicije u skladu s IRB pristupom	0
440	1.1.2.4*	<i>od čega: resekuritizacija</i>	0
450	1.1.2.5	Ostala imovina	0
460	1.1.3	<b>Iznos izloženosti riziku za uplate u fond za neispunjene obveze središnje druge ugovorne strane</b>	0

HR  
PRILOG I.

**C 02.00 – KAPITALNI ZAHTEVI (CA2)**

(u kunama)

Redci	Stavka	Oznaka	Iznos
490	1.2	<b>UKUPAN IZNOS IZLOŽENOSTI RIZIKU ZA NAMIRU/ISPORUKU</b>	0
500	1.2.1	Rizik namire/ispоруke u knjizi pozicija kojima se ne trguje	0
510	1.2.2	Rizik namire/ispоруke u knjizi trgovanja	0
520	1.3	<b>UKUPAN IZNOS IZLOŽENOSTI RIZIKU ZA POZICIJSKI, VALUTNI I ROBNI RIZIK</b>	1.481.909
530	1.3.1	<b>Iznos izloženosti riziku za pozicijski, valutni i robni rizik u skladu sa standardiziranim pristupima</b>	1.481.909
540	1.3.1.1	Dužnički instrumenti kojima se trguje	0
550	1.3.1.2	Vlasnički instrument	0
560	1.3.1.3	Devizni instrument	1.481.909
570	1.3.1.4	Roba	0
580	1.3.2	<b>Iznos izloženosti riziku za pozicijski, valutni i robni rizik u skladu s internim modelima</b>	0
590	1.4	<b>UKUPAN IZNOS IZLOŽENOSTI RIZIKU ZA OPERATIVNI RIZIK</b>	0
600	1.4.1	Jednostavni pristup operativnom riziku	0
610	1.4.2	Standardizirani / Alternativni standardizirani pristup operativnom riziku	0
620	1.4.3	Napredni pristupi operativnom riziku	0
630	1.5	<b>DODATNI IZNOS IZLOŽENOSTI RIZIKU ZBOG FIKSNIH OPĆIH TROŠKOVA</b>	1.704.098
640	1.6	<b>UKUPAN IZNOS IZLOŽENOSTI RIZIKU ZA PRILAGODBU KREDITNOM VREDNOVANJU</b>	0
650	1.6.1	Napredna metoda	0
660	1.6.2	Standardizirana metoda	0
670	1.6.3	Na temelju metode originalne izloženosti	0
680	1.7	<b>UKUPAN IZNOS IZLOŽENOSTI RIZIKU POVEZAN S VELIKIM IZLOŽENOSTIMA KOJE PROIZLAZE IZ STAVKI U KNJIZI TRGOVANJA</b>	0
690	1.8	<b>OSTALI IZNOSI IZLOŽENOSTI RIZIKU</b>	0
710	1.8.2	<b>od čega: dodatni stroži bonitetni zahtjevi na temelju članka 458.</b>	0
720	1.8.2*	od čega: zahtjevi za velike izloženosti	0
730	1.8.2**	od čega: na temelju modificiranih pondera rizika za nekretninske balone u sektoru stambenih i poslovnih nekretnina	0
740	1.8.2***	od čega: zbog izloženosti unutar financijskog sektora	0
750	1.8.3	<b>od čega: dodatni stroži bonitetni zahtjevi na temelju članka 459.</b>	0
760	1.8.4	<b>od čega: dodatni iznosi izloženosti riziku u skladu s člankom 3. CRR-a</b>	0

**C 03.00 – STOPE KAPITALA I RAZINE KAPITALA (CA3)**

(u kunama)

Redci	Iden	Stavka	Iznos
010	1	Stopa redovnog osnovnog kapitala	36,21%
020	2	Višak (+) / manjak (-) redovnog osnovnog kapitala	1.940.581
030	3	Stopa osnovnog kapitala	36,21%
040	4	Višak (+) / manjak (-) osnovnog kapitala	1.940.581
050	5	Stopa ukupnog kapitala	36,21%
060	6	Višak (+) / manjak (-) ukupnog kapitala	1.940.581
<b>Bilješke: Stope kapitala zbog usklađenja iz stupa II</b>			
070	7	Stopa redovnog osnovnog kapitala uključujući usklađenja iz stupa II	
080	8	Ciljna stopa redovnog osnovnog kapitala zbog usklađenja iz stupa II	
090	9	Stopa osnovnog kapitala uključujući usklađenja iz stupa II	
100	10	Ciljna stopa osnovnog kapitala zbog usklađenja iz stupa II	
110	11	Stopa ukupnog kapitala uključujući usklađenja iz stupa II	
120	12	Ciljna stopa ukupnog kapitala zbog usklađenja iz stupa II	

HR  
PRILOG I.

**C 04.00 – BILJEŠKE (CA4)**

(u kunama)

Redak	Identifika	Stavka	Stupac
<b>Odgođena porezna imovina i obveze</b>			<b>010</b>
010	1	<b>Ukupna odgođena porezna imovina</b>	165.889
020	1.1	Odgođena porezna imovina koja ne ovisi o budućoj profitabilnosti	0
030	1.2	Odgođena porezna imovina koja ovisi o budućoj profitabilnosti i ne proizlazi iz privremenih razlika	165.889
040	1.3	Odgođena porezna imovina koja ovisi o budućoj profitabilnosti i proizlazi iz privremenih razlika	0
050	2	<b>Ukupne odgođene porezne obveze</b>	351.771
060	2.1	Odgođene porezne obveze koje se ne mogu odbiti od odgođene porezne imovine koja ovisi o budućoj profitabilnosti	0
070	2.2	Odgođene porezne obveze koje se mogu odbiti od odgođene porezne imovine koja ovisi o budućoj profitabilnosti	351.771
080	2.2.1	Odgođene porezne obveze koje se mogu odbiti i koje su povezane s odgođenom poreznom imovinom koja ovisi o budućoj profitabilnosti i ne proizlazi iz privremenih razlika	351.771
090	2.2.2	Odgođene porezne obveze koje se mogu odbiti i koje su povezane s odgođenom poreznom imovinom koja ovisi o budućoj profitabilnosti i proizlazi iz privremenih razlika	0
<b>Ispravci vrijednosti za kreditni rizik i očekivani gubici</b>			
100	3	<b>Višak (+) ili manjak (-) ispravaka vrijednosti za kreditni rizik, dodatnih vrijednosnih usklađenja i ostalih smanjenja regulatornog kapitala na osnovi očekivanih gubitaka za izloženosti koje nisu u statusu neispunjavanja obveza u skladu s IRB pristupom</b>	
110	3.1	Ukupni ispravci vrijednosti za kreditni rizik, dodatna vrijednosna usklađenja i ostala smanjenja regulatornog kapitala prihvatljiva za uključivanje u izračun iznosa očekivanog gubitka	
120	3.1.1	Opći ispravci vrijednosti za kreditni rizik	
130	3.1.2	Specifični ispravci vrijednosti za kreditni rizik	
131	3.1.3	Dodatna vrijednosna usklađenja i ostala smanjenja regulatornog kapitala	
140	3.2	Ukupni priznati očekivani gubici	
145	4	<b>Višak (+) ili manjak (-) specifičnih ispravaka vrijednosti za kreditni rizik na osnovi očekivanih gubitaka za izloženosti u statusu neispunjavanja obveza u skladu s IRB pristupom</b>	
150	4.1	Specifični ispravci vrijednosti za kreditni rizik i pozicije koje se tretira na sličan način	
155	4.2	Ukupni priznati očekivani gubici	
160	5	<b>Iznosi izloženosti ponderirani rizikom za izračun gornje granice viška rezervacije koje se priznaju kao dopunski kapital</b>	
170	6	<b>Ukupne bruto rezervacije koje ispunjavaju uvjete za uključivanje u dopunski kapital</b>	
180	7	<b>Iznosi izloženosti ponderirani rizikom za izračun gornje granice rezervacije koja se priznaje kao dopunski kapital</b>	
<b>Pragovi za odbitke od stavki redovnog osnovnog kapitala</b>			
190	8	<b>Prag koji se ne može odbiti od ulaganja u subjekte financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje</b>	
200	9	<b>Prag za redovni osnovni kapital od 10 %</b>	
210	10	<b>Prag za redovni osnovni kapital od 17,65%</b>	
220	11	<b>Priznati kapital za potrebe kvalificiranih udjela izvan financijskog sektora i velikih izloženosti</b>	
<b>Ulaganja u kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje</b>			
230	12	<b>Ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje, umanjena za kratke pozicije</b>	
240	12.1	Izravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
250	12.1.1	Bruto izravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
260	12.1.2	(-) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključeni izravnim bruto ulaganjima	
270	12.2	Neizravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
280	12.2.1	Bruto neizravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
290	12.2.2	(-) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključeni neizravnim bruto ulaganjima	
291	12.3	Sintetska ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
292	12.3.1	Bruto sintetska ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
293	12.3.2	(-) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključeni sintetskim bruto ulaganjima	
300	13	<b>Ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje, umanjena za kratke pozicije</b>	
310	13.1	Izravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
320	13.1.1	Bruto izravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
330	13.1.2	(-) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključeni izravnim bruto ulaganjima	
340	13.2	Neizravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
350	13.2.1	Bruto neizravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
360	13.2.2	(-) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključeni neizravnim bruto ulaganjima	
361	13.3	Sintetska ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
362	13.3.1	Bruto sintetska ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
363	13.3.2	(-) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključeni sintetskim bruto ulaganjima	
370	14	<b>Ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje, umanjena za kratke pozicije</b>	
380	14.1	Izravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
390	14.1.1	Bruto izravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
400	14.1.2	(-) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključeni izravnim bruto ulaganjima	
410	14.2	Neizravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
420	14.2.1	Bruto neizravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
430	14.2.2	(-) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključeni neizravnim bruto ulaganjima	
431	14.3	Sintetska ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
432	14.3.1	Bruto sintetska ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje	
433	14.3.2	(-) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključeni sintetskim bruto ulaganjima	
<b>Ulaganja u kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje</b>			
440	15	<b>Ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje, umanjena za kratke pozicije</b>	
450	15.1	Izravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
460	15.1.1	Bruto izravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
470	15.1.2	(-) Odobreni prijeboj kratkih pozicija prethodno uključeni izravnim bruto ulaganjima	
480	15.2	Neizravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	

HR  
PRILOG I.

C 04.00 – BILJEŠKE (CA4)

(u kunama)

Redak	Identifika	Stavka	Stupac
<b>Odgođena porezna imovina i obveze</b>			<b>010</b>
490	15.2.1	Bruto neizravna ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
500	15.2.2	(-) Odobreni prijebaj kratkih pozicija prethodno uključenim neizravnim bruto ulaganjima	
501	15.3	Sintetska ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
502	15.3.1	Bruto sintetska ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
503	15.3.2	(-) Odobreni prijebaj kratkih pozicija prethodno uključenim sintetskim bruto ulaganjima	
510	16	<b>Ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje, umanjena za kratke pozicije</b>	
520	16.1	Izravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
530	16.1.1	Bruto izravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
540	16.1.2	(-) Odobreni prijebaj kratkih pozicija prethodno uključenim izravnim bruto ulaganjima	
550	16.2	Neizravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
560	16.2.1	Bruto neizravna ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
570	16.2.2	(-) Odobreni prijebaj kratkih pozicija prethodno uključenim neizravnim bruto ulaganjima	
571	16.3	Sintetska ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
572	16.3.1	Bruto sintetska ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
573	16.3.2	(-) Odobreni prijebaj kratkih pozicija prethodno uključenim sintetskim bruto ulaganjima	
580	17	<b>Ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje, umanjena za kratke pozicije</b>	
590	17.1	Izravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
600	17.1.1	Bruto izravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
610	17.1.2	(-) Odobreni prijebaj kratkih pozicija prethodno uključenim izravnim bruto ulaganjima	
620	17.2	Neizravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
630	17.2.1	Bruto neizravna ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
640	17.2.2	(-) Odobreni prijebaj kratkih pozicija prethodno uključenim neizravnim bruto ulaganjima	
641	17.3	Sintetska ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
642	17.3.1	Bruto sintetska ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje	
643	17.3.2	(-) Odobreni prijebaj kratkih pozicija prethodno uključenim sintetskim bruto ulaganjima	
<b>Ukupni iznosi imovine ponderirani rizikom koji se ne odbijaju od odgovarajuće kategorije kapitala:</b>			
650	18	Izloženosti ulaganja u redovni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ponderirane rizikom koja se ne odbijaju od redovnog osnovnog kapitala institucije	
660	19	Izloženosti ulaganja u dodatni osnovni kapital subjekata financijskog sektora ponderirane rizikom koja se ne odbijaju od dodatnog osnovnog kapitala institucije	
670	20	Izloženosti ulaganja u dopunski kapital subjekata financijskog sektora ponderirane rizikom koja se ne odbijaju od dopunskog kapitala institucije	
<b>Privremeno izuzeće od odbitka od regulatornog kapitala</b>			
680	21	Ulaganja u instrumente redovnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje, privremeno izuzeta	
690	22	Ulaganja u instrumente redovnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje, privremeno izuzeta	
700	23	Ulaganja u instrumente dodatnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje, privremeno izuzeta	
710	24	Ulaganja u instrumente dodatnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje, privremeno izuzeta	
720	25	Ulaganja u instrumente dopunskog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija nema značajno ulaganje, privremeno izuzeta	
730	26	Ulaganja u instrumente dopunskog kapitala subjekata financijskog sektora ako institucija ima značajno ulaganje, privremeno izuzeta	
<b>Zaštitni slojevi kapitala</b>			
740	27	Zahtjev za kombinirani zaštitni sloj	
750		Zaštitni sloj za očuvanje kapitala	
760		Zaštitni sloj za očuvanje kapitala zbog makrobonitetnog ili sistemskog rizika utvrđenog na razini države članice	
770		Protuciklički zaštitni sloj kapitala specifičan za instituciju	
780		Zaštitni sloj za sistemski rizik	
790		Zaštitni sloj za sistemski važnu instituciju	
800		Zaštitni sloj za globalnu sistemski važnu instituciju	
810		Zaštitni sloj za ostale sistemski važne institucije	
<b>Zahtjevi iz stupa II</b>			
820	28	Kapitalni zahtjevi povezani s usklađenjima iz stupa II	
<b>Dodatne informacije za investicijska društva</b>			
830	29	Inicijalni kapital	1.000.000
840	30	Regulatorni kapital na osnovi fiksnih općih troškova	8.120.325
<b>Dodatne informacije za izračun pragova za izvješćivanje</b>			
850	31	Strane originalne izloženosti	
860	32	Ukupne originalne izloženosti	
<b>Prag iz Basela I</b>			
870		Usklađenja ukupnog regulatornog kapitala	
880		Regulatorni kapital u potpunosti usklađen s pragom iz Basela I	
890		Kapitalni zahtjevi za prag iz Basela I	
900		Kapitalni zahtjevi za prag iz Basela I – alternativni standardizirani pristup	