

Offentliggjøring av sammensetningen av ansvarlig kapital 31. desember 2014  
Arctic Securities AS – Ikke-konsolidert

Tall i 1.000

| Ren kjernekapital: Instrumenter og opptjent kapital |  | (A)<br>Beløp på datoen for offentliggjøring | (B)<br>Referanser til artikler i forordningen (CRR) | (C)<br>Beløp omfattet av overgangsregler |
|---|--|---|---|--|
| 1   | Kapitalinstrumenter og tilhørende overkursfond   | 294.796                                     | 26 (1), 27, 28 og 29                                |  |
|   | herav: instrumenttype 1  |   |   |  |
|   | herav: instrumenttype 2  |   |   |  |
|   | herav: instrumenttype 3  |   |   |  |
| 2   | Opptjent egenkapital i form av tidligere års tilbakeholdte resultater  | 19.684                                      | 26 (1) (c)  |  |
| 3   | Akkumulerte andre inntekter og kostnader og andre fond o.l.  |   | 26 (1) (d) og (e)                                   |  |
| 3a  | Avsetning for generell bankrisiko  |   | 26 (1) (f)  |  |
| 4   | Rene kjernekapitalinstrumenter omfattet av overgangsbestemmelser   |   |   |  |
|   | Statlige innskudd av ren kjernekapital omfattet av overgangsbestemmelser   |   |   |  |
| 5   | Minoritetsinteresser   |   | 84  |  |
| 5a  | Revidert delårsoverskudd fratrukket påregnelig skatt mv. og utbytte  |   | 26 (2)  |  |
| 6   | <b>Ren kjernekapital før regulatoriske justeringer</b>   | <b>314.480</b>                              | <b>Sum rad 1 t.o.m. 5a</b>                          |  |
| <b>Ren kjernekapital: Regulatoriske justeringer</b> |  |   |   |  |
| 7   | Verdijusteringer som følge av kravene om forsvarlig verdsettelse (negativt beløp)  |   | 34 og 105   |  |
| 8   | Immaterielle eiendeler redusert med utsatt skatt (negativt beløp)  | -2.686                                      | 36 (1) (b) og 37                                    |  |
| 9   | Tomt felt i EØS  |   |   |  |
| 10  | Utsatt skattefordel som ikke skyldes midlertidige forskjeller redusert med utsatt skatt som kan motregnes (negativt beløp) |   | 36 (1) (c) og 38                                    |  |
| 11  | Verdiendringer på sikringsinstrumenter ved kontantstrømsikring   |   | 33 (1) (a)  |  |
| 12  | Positive verdier av justert forventet tap etter kapitalkravsforskriften § 15-7 (tas inn som negativt beløp)                |   | 36 (1) (d), 40 og 159                               |  |
| 13  | Økning i egenkapitalen knyttet til fremtidig inntekt grunnet verdipapiriserte eiendeler (negativt beløp)                   |   | 32 (1)  |  |
| 14  | Gevinster eller tap på gjeld målt til virkelig verdi som skyldes endringer i egen kredittverdighet                         |   | 33 (1) (b) og (c)                                   |  |
| 15  | Overfinansiering av pensjonsforpliktelser (negativt beløp)   |   | 36 (1) (e) og 41                                    |  |
| 16  | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av egne rene kjernekapitalinstrumenter (negativt beløp)                      |   | 36 (1) (f) og 42                                    |  |

|     |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|
| 17  | Beholdning av ren kjernekapital i annet selskap i finansiell sektor som har en gjensidig investering av ansvarlig kapital (negativt beløp)   |  | 36 (1) (g) og 44   |  |
| 18  | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av ren kjernekapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen ikke har en vesentlig investering. Beløp som overstiger grensen på 10 %, regnet etter fradrag som er tillatt for korte posisjoner (negativt beløp)  |  | 36 (1) (h), 43, 45, 46, 49 (2), 79, 469 (1) (a), 472 (10) og 478 (1) |  |
| 19  | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av ren kjernekapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen har vesentlige investeringer som samlet overstiger grensen på 10 %. Beløp regnet etter fradrag som er tillatt for korte posisjoner (negativt beløp) |  | 36 (1) (i), 43, 45, 47, 48 (1) (b), 49 (1) til (3) og 79             |  |
| 20  | Tomt felt i EØS  |  |  |  |
| 20a | Poster som alternativt kan få 1250 % risikovekt (negativt beløp),  |  | 36 (1) (k)   |  |
| 20b | herav: kvalifiserte eiendeler i selskap utenfor finansiell sektor (negativt beløp)   |  | 36 (1) (k) (i) og 89 til 91  |  |
| 20c | herav: verdipapiriseringsposisjoner (negativt beløp)   |  | 36 (1) (k) (ii), 243 (1) (b), 244 (1) (b) og 258                     |  |
| 20d | herav: motpartsrisiko for transaksjoner som ikke er avsluttet (negativt beløp)   |  | 36 (1) (k) (iii) og 379 (3)  |  |
| 21  | Utsatt skattefordel som skyldes midlertidige forskjeller og som overstiger unntaksgrensen på 10 %, redusert med utsatt skatt som kan motregnes (negativt beløp)  |  | 36 (1) (c), 38 og 48 (1) (a)   |  |
| 22  | Beløp som overstiger unntaksgrensen på 17,65 % (negativt beløp)  |  | 48 (1)   |  |
| 23  | herav: direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av ren kjernekapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen har en vesentlig investering (negativt beløp)  |  | 36 (1) (i) og 48 (1) (b)   |  |
| 24  | Tomt felt i EØS  |  |  |  |
| 25  | herav: utsatt skattefordel som skyldes midlertidige forskjeller (negativt beløp)   |  | 36 (1) (c), 38 og 48 (1) (a)   |  |
| 25a | Akkumulert underskudd i inneværende regnskapsår (negativt beløp)   |  | 36 (1) (a)   |  |
| 25b | Påregnelig skatt relatert til rene kjernekapitalposter (negativt beløp)  |  | 36 (1) (l)   |  |
| 26  | Justeringer i ren kjernekapital som følge av overgangsbestemmelser   |  | Sum 26a og 26b   |  |
| 26a | Overgangsbestemmelser for regulatoriske filtre relaterte til urealiserte gevinster og tap  |  |  |  |
|     | herav: filter for urealisert tap 1   |  |  |  |
|     | herav: filter for urealisert tap 2   |  |  |  |
|     | herav: filter for urealisert gevinst 1 (negativt beløp)  |  | 468  |  |
|     | herav: filter for urealisert gevinst 2 (negativt beløp)  |  | 468  |  |
| 26b | Beløp som skal trekkes fra eller legges til ren kjernekapital som følge av overgangsbestemmelser for andre filtre og fradrag   |  |  |  |
|     | herav: ...   |  |  |  |
| 27  | Overskytende fradrag i annen godkjent  |  | 36 (1) (j)   |  |

|  |   |                |   |  |
|--|---|----------------|---|--|
|  | kjernekapital (negativt beløp)  |                |   |  |
| 28   | <b>Sum regulatoriske justeringer i ren kjernekapital</b>  | <b>-2.686</b>  | <b>Sum rad 7 t.o.m. 20a, 21, 22, 25a, 25b, 26 og 27</b>                   |  |
| 29   | <b>Ren kjernekapital</b>  | <b>311.794</b> | <b>Rad 6 pluss rad 28 hvis beløpet i rad 28 er negativt, ellers minus</b> |  |
| <b>Annen godkjent kjernekapital: Instrumenter</b>              |   |                |   |  |
| 30   | Kapitalinstrumenter og tilhørende overkursfond  |                | 51 og 52  |  |
| 31   | herav: klassifisert som egenkapital etter gjeldende regnskapsstandard   |                |   |  |
| 32   | herav: klassifisert som gjeld etter gjeldende regnskapsstandard   |                |   |  |
| 33   | Fondsobligasjonskapital omfattet av overgangsbestemmelser   |                | 486 (3) og (5)  |  |
|  | Statlige innskudd av fondsobligasjonskapital omfattet av overgangsbestemmelser  |                |   |  |
| 34   | Fondsobligasjonskapital utstedt av datterselskaper til tredjeparter som kan medregnes i annen godkjent kjernekapital  |                | 85 og 86  |  |
| 35   | herav: instrumenter omfattet av overgangsbestemmelser   |                |   |  |
| 36   | <b>Annen godkjent kjernekapital før regulatoriske justeringer</b>   |                | <b>Sum rad 30, 33 og 34</b>   |  |
| <b>Annen godkjent kjernekapital: Regulatoriske justeringer</b> |   |                |   |  |
| 37   | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av egen fondsobligasjonskapital (negativt beløp)  |                | 52 (1) (b), 56 (a) og 57  |  |
| 38   | Beholdning av annen godkjent kjernekapital i annet selskap i finansiell sektor som har en gjensidig investering av ansvarlig kapital (negativt beløp)   |                | 56 (b) og 58  |  |
| 39   | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av fondsobligasjonskapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen ikke har en vesentlig investering. Beløp som overstiger grensen på 10 %, regnet etter fradrag som er tillatt for korte posisjoner (negativt beløp) |                | 56 (c), 59, 60 og 79  |  |
| 40   | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av fondsobligasjonskapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen har en vesentlig investering. Beløp regnet etter fradrag som er tillatt for korte posisjoner (negativt beløp)                                      |                | 56 (d), 59 og 79  |  |
| 41   | Justeringer i annen godkjent kjernekapital som følge av overgangsbestemmelser   |                | Sum rad 41a, 41b og 41c   |  |
| 41a  | Frdrag som skal gjøres i annen godkjent kjernekapital, i stedet for ren kjernekapital, som følge av overgangsbestemmelser (negativt beløp)  |                | 469 (1) (b) og 472 (10) (a)   |  |
|  | herav: spesifiser de enkelte postene linje for linje  |                |   |  |
| 41b  | Frdrag som skal gjøres i annen godkjent kjernekapital, i stedet for tilleggskapital, som følge av overgangsbestemmelser (negativt beløp)  |                |   |  |

|   |   |                |  |  |
|---|---|----------------|--|--|
|   | herav: spesifiser de enkelte postene linje for linje  |                |  |  |
| 41c   | Beløp som skal trekkes fra eller legges til annen godkjent kjernekapital som følge av overgangsbestemmelser for andre filtre og fradrag   |                |  |  |
|   | herav: filter for urealisert tap  |                |  |  |
|   | herav: filter for urealisert gevinst (negativt beløp)   |                |  |  |
|   | herav: ...  |                |  |  |
| 42  | Overskytende fradrag i tilleggskapital (negativt beløp)   |                | 56 (e)   |  |
| 43  | <b>Sum regulatoriske justeringer i annen godkjent kjernekapital</b>   |                | <b>Sum rad 37 t.o.m. 41 og rad 42</b>                                      |  |
| 44  | <b>Annen godkjent kjernekapital</b>   |                | <b>Rad 36 pluss rad 43. Gir fradrag fordi beløpet i rad 43 er negativt</b> |  |
| 45  | <b>Kjernekapital</b>  | <b>311.794</b> | <b>Sum rad 29 og rad 44</b>  |  |
| <b>Tilleggskapital: instrumenter og avsetninger</b> |   |                |  |  |
| 46  | Kapitalinstrumenter og tilhørende overkursfond  |                | 62 og 63   |  |
| 47  | Tilleggskapital omfattet av overgangsbestemmelser   |                | 486 (4) og (5)   |  |
|   | Statlige innskudd av tilleggskapital omfattet av overgangsbestemmelser  |                |  |  |
| 48  | Ansvarlig lånekapital utstedt av datterselskaper til tredjeparter som kan medregnes i tilleggskapitalen   |                | 87 og 88   |  |
| 49  | herav: instrumenter omfattet av overgangsbestemmelser   |                |  |  |
| 50  | Tallverdien av negative verdier av justert forventet tap  |                | 62 (c) og (d)  |  |
| 51  | <b>Tilleggskapital før regulatoriske justeringer</b>  |                | <b>Sum rad 46 t.o.m. 48 og rad 50</b>                                      |  |
| <b>Tilleggskapital: Regulatoriske justeringer</b>   |   |                |  |  |
| 52  | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av egen ansvarlig lånekapital (negativt beløp)  |                | 63 (b) (i), 66 (a) og 67   |  |
| 53  | Beholdning av tilleggskapital i annet selskap i finansiell sektor som har en gjensidig investering av ansvarlig kapital (negativt beløp)  |                | 66 (b) og 68   |  |
| 54  | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av ansvarlig lånekapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen ikke har en vesentlig investering. Beløp som overstiger grensen på 10 %, regnet etter fradrag som er tillatt for korte posisjoner (negativt beløp) |                | 66 (c), 69, 70 og 79   |  |
| 54a   | herav: nye beholdninger som ikke omfattes av overgangsbestemmelser  |                |  |  |
| 54b   | herav: beholdninger fra før 1. januar 2013 omfattet av overgangsbestemmelser  |                |  |  |
| 55  | Direkte, indirekte og syntetiske beholdninger av ansvarlig lånekapital i andre selskaper i finansiell   |                | 66 (d), 69 og 79   |  |

|                                  |  |                  |  |  |
|----------------------------------|--|------------------|--|--|
|                                  | sektor der institusjonen har en vesentlig investering. Beløp regnet etter fradrag som er tillatt for korte posisjoner (negativt beløp)   |                  |  |  |
| 56                               | Justeringer i tilleggskapital som følge av overgangsbestemmelser (negativt beløp)  |                  | Sum rad 56a, 56b og 56c  |  |
| 56a                              | Frdrag som skal gjøres i tilleggskapital, i stedet for ren kjernekapital, som følge av overgangsbestemmelser (negativt beløp)            |                  | 469 (1) (b) og 472 (10) (a)  |  |
|                                  | herav: spesifiser de enkelte postene linje for linje   |                  |  |  |
| 56b                              | Frdrag som skal gjøres i tilleggskapital, i stedet for annen godkjent kjernekapital, som følge av overgangsbestemmelser (negativt beløp) |                  |  |  |
|                                  | herav: spesifiser de enkelte postene linje for linje   |                  |  |  |
| 56c                              | Beløp som skal trekkes fra eller legges til tilleggskapitalen som følge av overgangsbestemmelser for filtre og andre fradrag             |                  | 468  |  |
|                                  | herav: filter for urealisert tap   |                  |  |  |
|                                  | herav: filter for urealisert gevinst   |                  | 468  |  |
|                                  | herav:...  |                  |  |  |
| 57                               | <b>Sum regulatoriske justeringer i tilleggskapital</b>   |                  | <b>Sum rad 52 t.o.m. 54, rad 55 og 56</b>                                  |  |
| 58                               | <b>Tilleggskapital</b>   |                  | <b>Rad 51 pluss rad 57 hvis beløpet i rad 57 er negativt, ellers minus</b> |  |
| 59                               | <b>Ansvarlig kapital</b>   | <b>311.794</b>   | <b>Sum rad 45 og rad 58</b>  |  |
| 59a                              | Økning i beregningsgrunnlaget som følge av overgangsbestemmelser   |                  | 472 (10) (b)   |  |
|                                  | herav: beløp som ikke er trukket fra ren kjernekapital   |                  | 469 (1) (b)  |  |
|                                  | herav: beløp som ikke er trukket fra annen godkjent kjernekapital  |                  |  |  |
|                                  | herav: beløp som ikke er trukket fra tilleggskapital   |                  |  |  |
| 60                               | <b>Beregningsgrunnlag</b>  | <b>1.605.958</b> |  |  |
| <b>Kapitaldekning og buffere</b> |  |                  |  |  |
| 61                               | <b>Ren kjernekapitaldekning</b>  | <b>19,4 %</b>    | 92 (2) (a)   |  |
| 62                               | <b>Kjernekapitaldekning</b>  | <b>19,4 %</b>    | 92 (2) (b)   |  |
| 63                               | <b>Kapitaldekning</b>  | <b>19,4 %</b>    | 92 (2) (c)   |  |
| 64                               | <b>Kombinert bufferkrav som prosent av beregningsgrunnlaget</b>  | <b>7,0 %</b>     | CRD 128, 129, 130, 131 og 133  |  |
| 65                               | <b>herav: bevaringsbuffer</b>  | <b>2,5 %</b>     |  |  |
| 66                               | <b>herav: motsyklisk buffer</b>  | <b>0,0 %</b>     |  |  |
| 67                               | <b>herav: systemrisikobuffer</b>   | <b>0,0 %</b>     |  |  |
| 67a                              | <b>herav: buffer for andre systemviktige institusjoner (O-SII-buffer)</b>  | <b>0,0 %</b>     | CRD 131  |  |
| 68                               | <b>Ren kjernekapital tilgjengelig for oppfyllelse av bufferkrav</b>  | <b>11,4</b>      | CRD 128  |  |

|  |   |        |  |  |
|--|---|--------|--|--|
| 69   | <b>Ikke relevant etter EØS-regler</b>   |        |  |  |
| 70   | <b>Ikke relevant etter EØS-regler</b>   |        |  |  |
| 71   | <b>Ikke relevant etter EØS-regler</b>   |        |  |  |
| <b>Kapitaldekning og buffere</b>                                 |   |        |  |  |
| 72   | Beholdninger av ansvarlig kapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen har en ikke vesentlig investering, som samlet er under grensen på 10 %. Beløp regnet etter fradrag som er tillatt for korte posisjoner. |        | 36 (1) (h), 45, 46, 472 (10), 56 (c), 59, 60, 66 (c), 69 og 70 |  |
| 73   | Beholdninger av ren kjernekapital i andre selskaper i finansiell sektor der institusjonen har en vesentlig investering, som samlet er under grensen på 10 %. Beløp regnet etter fradrag som er tillatt for korte posisjoner.      |        | 36 (1) (i), 45 og 48   |  |
| 74   | Tomt felt i EØS   |        |  |  |
| 75   | Utsatt skattefordel som skyldes midlertidige forskjeller redusert med utsatt skatt som kan motregnes, som er under grensen på 10 %.   |        | 36 (1) (c), 38 og 48   |  |
| <b>Grenser for medregning av avsetninger i tilleggskapitalen</b> |   |        |  |  |
| 76   | Generelle kredittrisikoreserver   |        | 62   |  |
| 77   | Grense for medregning av generelle kredittrisikoreserver i tilleggskapitalen  | 20.074 | 62   |  |
| 78   | Tallverdien av negative verdier av justert forventet tap  |        | 62   |  |
| 79   | Grense for medregning i tilleggskapitalen av overskytende regnskapsmessige nedskrivninger   | 9.636  | 62   |  |
| <b>Kapitalinstrumenter omfattet av overgangsbestemmelser</b>     |   |        |  |  |
| 80   | Grense for medregning av rene kjernekapitalinstrumenter omfattet av overgangsbestemmelser   |        | 484 (3) og 486 (2) og (5)                                      |  |
| 81   | Overskytende ren kjernekapital omfattet av overgangsbestemmelser  |        | 484 (3) og 486 (2) og (5)                                      |  |
| 82   | Grense for medregning av fondsobligasjonskapital omfattet av overgangsbestemmelser  |        | 484 (4) og 486 (3) og (5)                                      |  |
| 83   | Overskytende fondsobligasjonskapital omfattet av overgangsbestemmelser  |        | 484 (4) og 486 (3) og (5)                                      |  |
| 84   | Grense for medregning av ansvarlig lånekapital omfattet av overgangsbestemmelser  |        | 484 (5) og 486 (4) og (5)                                      |  |
| 85   | Overskytende ansvarlig lånekapital omfattet av overgangsbestemmelser  |        | 484 (5) og 486 (4) og (5)                                      |  |