

PRANEŠIMAS APIE KAPITALO PAKANKAMUMĄ

2012/04/17

1. Kapitalo pakankamumo skaičiavimo ataskaitos 1 lentelė pagal 2011 m. audituotus duomenis

Eil.Nr.	EILUTĖS PAVADINIMAS	SUMA, LT	SUMA, LT
1.	ĮMONĖS KAPITALAS	486 677	C+D+E+F
C.	PIRMINIO LYGIO (PIRMINIS) ĮMONĖS KAPITALAS	387 421	A+a+B
A.	Pradinis kapitalas	625 000	A1+A2+A3+A4+A5
A1.	Apmokėtas įstatinis kapitalas	625 000	
A2.	Akcijų priedai		
A3.	Rezervai (išskyrus perkainojimo rezervą)		
A4.	Praėjusių metų nepaskirstytasis pelnas, likęs po galutinio pelno paskirstymo arba praėjusių metų nuostoliai	-	
A5.	Einamųjų metų tarpinis arba paskutiniųjų praėjusių metų nepaskirstytas pelnas		
a.	Kitos kapitalo priemonės (KKP)		a1+a2+a3
a1.	KKP1, kurių emisijos dokumentuose numatyta konvertuoti jas į įmonės įstatinį kapitalą (ne daugiau nei 50 proc. pirminio kapitalo)		
a2.	KKP2, kurių emisijos dokumentuose numatyta paskata įmonei jas išpirkti (ne daugiau nei 15 proc. pirminio kapitalo)		
a3.	KKP3, visos kitos kapitalo priemonės, neįskaičiuotos į a1 ir a2 eilutes (ne daugiau nei 35 proc. pirminio kapitalo)		
B.	(-) Atskaitymai	(237 579)	B1+B2+B3+B4+B5

B1.	(-) Supirktos nuosavos akcijos		
B2.	(-) Einamųjų metų nuostoliai	(234 046)	
B3.	(-) Nematerialusis turtas	(417)	
B4.	(-) Išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos, išskyrus išankstinius apmokėjimus už gautiną finansinį turtą	(3 116)	
B5.	(-) Kiti atskaitymai	-	
D.	ANTRO LYGIO KAPITALAS	-	+D1+D2+D3+D4
D1.	Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto perkainojimo rezervai		
D2.	Privilegijuotųjų akcijų su kaupiamuoju dividendu nominali vertė		
D3.	Subordinuotos paskolos		
D4.	Kitos kapitalo priemonės (KKP4)		
E.	TREČIO LYGIO KAPITALAS	132 972	E1+E2
E1.	Grynasis einamojo laikotarpio prekybos knygos pelnas		
E2.	Trumpalaikės subordinuotos paskolos	132 972	
F.	(-) NELIKVIDUSIS TURTAS	(33 716)	F1+F2+F3+F4+F5+F6
F1.	(-) Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus tą kaip užstatas perduotų žemės ar pastatų dalių, kurios vertė atitinka gautos paskolos vertę	(33 716)	iš lentelės 9 OLD
F2.	(-) Atsargos	-	
F3.	(-) Investicijos į įmonių, išskyrus kredito ir finansų įstaigų, nuosavybės vertybinius popierius ir kitos investicijos į šias įmones, jei šios investicijos negali būti iš karto realizuojamos ir neturi rinkos kainos	-	

F4.	(-) Investicijos į kitų finansų ir kredito įstaigų nuosavybės vertybinius popierius ir toms įstaigoms suteiktos subordinuotos paskolos, išskyrus pozicijas, kurios įtrauktos į prekybos knygą	-	
F5.	(-) Paskolos ir kitos gautinos sumos, kurias numatoma gauti vėliau kaip po 90 dienų (įskaitant trumpesnio laikotarpio paskolas, kurios negražinamos suėjus terminui ar jų gražinimo laikotarpis pratęsiamas), taip pat atidėtojo mokesčio turtas ir įmokos į biržos garantinį fondą	-	
F6.	(-) Indėliai, kurių atsiėmimo laikotarpis yra ilgesnis kaip 90 dienų (įskaitant trumpesnio laikotarpio indėlius, kurie pagal sutartis gali būti automatiškai pratęsimi), išskyrus mokėjimus, susijusius su ateities arba pasirinkimo sandoriais, kuriems nustatytas privalomas įnašas	-	
2.	KAPITALO POREIKIS	58 171	2.1+2.2
2.1.	KREDITO IR GAUTINŲ SUMŲ SUMAŽĖJIMO RIZIKOS KAPITALO POREIKIS	14 794	suma iš 2 lentelės 19 stulpelio
2.2.	POZICIJŲ, ATSISKAITYMŲ IR SANDORIO ŠALIES, DIDELIŲ POZICIJŲ, UŽSIENIO VALIUTOS KURSO, BIRŽOS PREKIŲ KAINOS, OPERACINĖS RIZIKOS KAPITALO POREIKIS	43 377	2.2.1+2.2.2+2.2.3+2.2.4+2.2.5+2.2.6*
2.2.1.	Pozicijų rizikos kapitalo poreikis	-	2.2.1.1.+2.2.1.2
2.2.1.1.	Skolos finansinių priemonių rizikos kapitalo poreikis		suma iš 3 lentelės 10 stulpelio
2.2.1.2.	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo poreikis		suma iš 4 lentelės 8 stulpelio
2.2.2.	Atsiskaitymų ir sandorio šalies kredito rizikos kapitalo poreikis	-	2.2.2.1+2.2.2.2
2.2.2.1.	Atsiskaitymų rizikos kapitalo poreikis		suma iš 5 lentelės 4 stulpelio
2.2.2.2.	Sandorio šalies kredito rizikos kapitalo poreikis		suma iš 2 lentelės 19 stulpelio
2.2.3.	Didelių pozicijų rizikos kapitalo poreikis		suma iš 11 lentelės 7 stulpelio

2.2.4.	Užsienio valiutos kurso rizikos kapitalo poreikis	43 377	suma iš 6 lentelės 10 stulpelio
2.2.5.	Biržos prekių kainos rizikos kapitalo poreikis		suma iš 7 lentelės 7 stulpelio
2.2.6.	Operacinės rizikos kapitalo poreikis	11 790	2.2.6.1 arba 2.2.6.2
2.2.6.1.	Operacinė rizika naudojant bazinio indikatorius metodą	11 790	suma iš 8 lentelės 5 stulpelio
2.2.6.2.	Operacinė rizika naudojant standartizuotą metodą		suma iš 8 lentelės 5 stulpelio
3.	PAPILDOMA INFORMACIJA		
3.1.	Minimalus pradinis kapitalas	431 600	
3.2.	Vienas ketvirtadalis įmonės praėjusių metų pridėtinių išlaidų sumos	86 711	
3.3.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	55 077	1-3.1
3.4.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	399 966	1-3.2
3.5.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	428 506	1-2
3.6.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	193 400	A-3.1
3.7.	Didžiausia kapitalo poreikių suma iš šių dydžių: 1. minimalaus pradinio kapitalo sumos; 2. Vienas ketvirtadalis įmonės praėjusių metų pridėtinių išlaidų sumos; 3. Kapitalo poreikio sumos	431 600	didžiausia suma iš 3.1, 3.2 ar 2 eilutės
3.8.	Kapitalo pakankamumo rodiklis	1.13	1/3.7

2. Informacija apie vidaus kapitalo pakankamumo vertinimo procesą

Vidaus kapitalo pakankamumas yra vertinamas nuolat. Vidaus kapitalo pakankamumo skaičiavimo ataskaita Lietuvos Bankui yra teikiama pasibaigus kiekvienam kalendoriniam ketvirčiui.

Bendrovė yra patvirtinusi Rizikos valdymo politiką. Be kita ko, ši politika nustato rizikas, susijusias su Bendrovės veikla, joje naudojamais procesais ir sistemomis, bei įgyvendina ir palaiko efektyvias priemones ir procesus, kurių tikslas – valdyti su Bendrovės veikla, naudojamais procesais ir sistemomis susijusias rizikas.

Pasibaigus kalendoriniams metams per 4 mėnesius Bendrovės valdyba parengia ataskaitą, kurioje pažymima, kokios naujos rizikos yra aktualios Bendrovei ir kurių svarba sumažėjo. Ataskaitoje taip pat pažymimi rizikos valdymo procedūrų probleminiai aspektai ir pateikiamos rekomendacijos jų sprendimui.

Šiuo metu Bendrovė kapitalą ir rezervus laiko piniginių lėšų forma. Bendrovė lėšų neskolina. Dėl šios priežasties tokios rizikos kaip: kredito rizika, nuosavybės vertybinių popierių kainos rizika, biržos prekių (žemės ūkio produktų, naftos, metalų) kainos rizika, ne prekybos knygoje įvardyta palūkanų normos rizika, ne prekybos knygoje įvardyta nuosavybės vertybinių popierių kainos rizika, likvidumo rizika ir pan. – yra mažai reikšmingos Bendrovei.

Bendrovei aktualiausia išlieka operacinė rizika (netinkamas turto valdymas). Taip yra todėl, kad pagrindinis veiksnys įtakojantis Bendrovės kapitalo pakankamumo rodiklį yra Bendrovės pelnas (nuostolis). Bendrovė pajamas generuoja iš investicinių fondų ir finansinių priemonių portfelių valdymo, tad valdomo turto praradimas ar ženklus jo vertės sumažėjimas tiesiogiai įtakotų kapitalo rodiklį.

Pagrindinė priemonė, kuria siekiama užtikrinti tinkamą turto valdymą, yra parinkimas darbuotojų, kurie turi tinkamą kvalifikaciją priimti investiciniams sprendimams taip pat turi tinkamą išsilavinimą ir pakankamos darbo, susijusios su investicinių sprendimų priėmimu, patirties.

3. Kapitalo poreikio, esant kredito ir gautinų sumų sumažėjimo, rinkos ir operacinei rizikai, nustatymo metodai

Pagrindiniai kapitalo poreikio nustatymo metodai – Bendrovės veiklos biudžetai ir kontroliniai kapitalo pakankamumo skaičiavimai atsižvelgiant į sudarytus veiklos biudžetus. Bendrovė rengia metinius biudžetus, numatydamą pajamas/sąnaudas. Remdamasi sudarytais biudžetais, Bendrovė rengia kapitalo pakankamumo skaičiavimo ataskaitas ir taip nustato ilgalaikes kapitalo poreikio tendencijas. Sudaryti metiniai biudžetai koreguojami kiekvieną mėnesį atsižvelgiant į faktinius duomenis bei rinkos pokyčius. Atitinkamai pagal pakoreguotus biudžetus, perskaičiuojamas kapitalo poreikis ir numatomi atitinkami veiksmi.

4. Informacija apie kredito ir gautinų sumų sumažėjimo riziką

2011 m. gruodžio 31 d. kredito ir gautinų sumų sumažėjimo rizikai įvertinti Bendrovė naudojo 2007 m. kovo 22 d. LR Vertybinių popierių komisijos nutarimu patvirtintose taisyklėse „Dėl finansų maklerio įmonių ir valdymo įmonių kapitalo pakankamumo reikalavimų taisyklių patvirtinimo“ Nr. 1K-10 nustatytus kredito ir gautinų sumų sumažėjimo rizikos vertinimo principus.

2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovė pozicijų, kurioms tiesiogiai būtų taikomi išorinės kredito rizikos vertinimo institucijos ir eksporto kredito agentūros vertinimai, neturėjo. Atsižvelgiant į valdymo įmonių kapitalo pakankamumo reikalavimų taisyklių nuostatas kredito ir gautinų sumų rizika buvo skaičiuojama piniginiams lėšoms bankuose ir gautinoms sumoms iš Bendrovės klientų.

2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovės reikšmingiausios pozicijos buvo tokios:

- piniginės lėšos, laikomos Lietuvos komerciniuose bankuose;
- gautinos sumos ir klientų – Norvegijos rezidentų.

2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovė nuvertėjusių pozicijų neturėjo.

5. Nuvertėjusių pozicijų, vertės koregavimų ir atidėjinių reikšmingų sumų pasiskirstymą pagal ekonominės veiklos, sandorio šalies ir geografinės teritorijas

Bendrovė 2011 m. gruodžio 31 d. vertybinių popierių neturėjo, atitinkamai nuvertėjusių pozicijų ar vertės koregavimų nebuvo. Taip pat minėtai datai Bendrovė nebuvo sudariusi reikšmingų atidėjinių sumų.

6. Informaciją apie į Bendrovės kapitalą įtrauktų subordinuotų paskolų terminus ir sąlygas

2011 m. rugsėjo 23 d. Bendrovė sudarė subordinuotos paskolos sutartį su AS Maxshow ir pasiskolino 300 000 Norvegijos kronų (NOK) (2011 m. gruodžio 31 d. tai sudarė 132 972 LTL). Sukauptos palūkanos buvo lygios 1 700 Lt. Paskolos grąžinimo terminas – 2015 m. sausio 1 d. Metinė palūkanų norma – 5%.

2012 m. sausio 26 d. buvo pasirašytas susitarimas dėl paskolos perėmimo. Subordinuotą paskolą perėmė UAB Liberty Capital Group. Paskolos grąžinimo terminas bei palūkanų norma nepakito.

7. Kita informacija apie kredito ir gautinų sumų sumažėjimo riziką, rinkos riziką, operacinę riziką, didelių pozicijų riziką, pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijas ir kita svarbi informacija, kaip tai nustatyta Lietuvos banko teisės aktuose, reglamentuojančiuose visuomenei skelbiamos informacijos reikalavimus

-