

PRANEŠIMAS APIE KAPITALO PAKANKAMUMĄ
2013/04/17

1. Kapitalo pakankamumo skaičiavimo ataskaitos 1 lentelė pagal 2012 m. audituotus duomenis

Eil.Nr.	EILUTĖS PAVADINIMAS	SUMA, LT
1.	ĮMONĖS KAPITALAS	429 466
C.	PIRMINIO LYGIO (PIRMINIS) ĮMONĖS KAPITALAS	320 484
A.	Pradinis kapitalas	970 954
A1.	Apmokėtas įstatinis kapitalas	1205 000
A2.	Akcijų priedai	
A3.	Rezervai (išskyrus perkainojimo rezervą)	
A4.	Praėjusių metų nepaskirstytasis pelnas, likęs po galutinio pelno paskirstymo arba praėjusių metų nuostoliai	(234 046)
A5.	Einamųjų metų tarpinis arba paskutiniųjų praėjusių metų nepaskirstytas pelnas	
a.	Kitos kapitalo priemonės (KKP)	
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	(650 470)
B1.	(-) Supirktos nuosavos akcijos	
B2.	(-) Einamųjų metų nuostoliai	(511 615)
B3.	(-) Nematerialusis turtas	(63 326)
B4.	(-) Išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos, išskyrus išankstinius apmokėjimus už gautiną finansinį turtą	(75 529)
B5.	(-) Kiti atskaitymai	-
D.	ANTRO LYGIO KAPITALAS	-
D1.	Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto perkainojimo rezervai	
D2.	Privilegiuotųjų akcijų su kaupiamuoju dividendu nominali vertė	
D3.	Subordinuotos paskolos	
D4.	Kitos kapitalo priemonės (KKP4)	
E.	TREČIO LYGIO KAPITALAS	140 202

E1.	Grynasis einamojo laikotarpio prekybos knygos pelnas	
E2.	Trumpalaikės subordinuotos paskolos	140 202
F.	(-) NELIKVIDUSIS TURTAS	(31 220)
F1.	(-) Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus tą kaip užstatas perduotų žemės ar pastatų dalį, kurios vertė atitinka gautos paskolos vertę	(31 220)
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	53 267
2.1.	KREDITO IR GAUTINŲ SUMŲ SUMAŽĖJIMO RIZIKOS KAPITALO POREIKIS	18 594
2.2.	POZICIJŲ, ATSISKAITYMŲ IR SANDORIO ŠALIES, DIDELIŲ POZICIJŲ, UŽSIENIO VALIUTOS KURSO, BIRŽOS PREKIŲ KAINOS, OPERACINĖS RIZIKOS KAPITALO POREIKIS	34 673
2.2.1.	Pozicijų rizikos kapitalo poreikis	-
2.2.1.1.	Skolos finansinių priemonių rizikos kapitalo poreikis	
2.2.1.2.	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo poreikis	
2.2.2.	Atsiskaitymų ir sandorio šalies kredito rizikos kapitalo poreikis	-
2.2.2.1.	Atsiskaitymų rizikos kapitalo poreikis	
2.2.2.2.	Sandorio šalies kredito rizikos kapitalo poreikis	
2.2.3.	Didelių pozicijų rizikos kapitalo poreikis	
2.2.4.	Užsienio valiutos kurso rizikos kapitalo poreikis	34 673
2.2.5.	Biržos prekių kainos rizikos kapitalo poreikis	
2.2.6.	Operacinės rizikos kapitalo poreikis	100 682
2.2.6.1.	Operacinė rizika naudojant bazinio indikatoriaus metodą	100 682
2.2.6.2.	Operacinė rizika naudojant standartizuotą metodą	

3.	PAPILDOMA INFORMACIJA	
3.1.	Minimalus pradinis kapitalas	431 600
3.2.	Vienas ketvirtadalis įmonės praėjusių metų pridėtinių išlaidų sumos	78 161
3.3.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	(2 134)
3.4.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	351 305
3.5.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	376 199
3.6.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	539 354
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
3.8.	Kapitalo pakankamumo rodiklis	1.00

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 strategiją. Be kita ko, ši strategija 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.

Pagrindine rizika Bendrovei išlieka valdomų investicinių fondų ir finansinių priemonių portfelių turto praradimo ar ženklaus jo vertės sumažėjimo rizika. Taip yra todėl, kad pagrindinis veiksnys įtakojantis Bendrovės kapitalo pakankamumo rodiklį yra Bendrovės pelnas (nuostolis).

Siekdama mažinti šią riziką, Bendrovė didelį dėmesį skiria tinkamų administravimo procedūrų įgyvendinimui (tinkama apskaita, tinkamas turto valdymas, interesų konfliktų vengimas, t.t.) bei parinkimui 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 veiksmai.

4. Informacija apie kredito ir gautinų sumų sumažėjimo riziką

2012 m. gruodžio 31 d. kredito ir gautinų sumų sumažėjimo rizikai įvertinti Bendrovė naudojo 2012 m. liepos 12 d. Nr. 03-168 Lietuvos Banko patvirtintose taisyklėse „Dėl finansų maklerio įmonių ir valdymo įmonių kapitalo pakankamumo reikalavimų taisyklių patvirtinimo“ nustatytus kredito ir gautinų sumų sumažėjimo rizikos vertinimo principus.

2012 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.

2012 m. gruodžio 31 d. Bendrovės reikšmingiausios pozicijos buvo tokios:

- piniginių lėšos, laikomos Lietuvos komerciniuose bankuose;
- gautinos sumos iš klientų – Norvegijos rezidentų.

2012 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 2012 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. 2012 m. gruodžio 31 d. sukauptos palūkanos buvo lygios 6 942 Lt.

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

-