

Informacija apie UAB FMĮ “ORION SECURITIES” kapitalo pakankamumą

1. Kapitalo pakankamumo skaičiavimo ataskaita 2012.12.31 duomenimis

Eil.Nr.	EILUTĖS PAVADINIMAS	SUMA, LT
1.	ĮMONĖS KAPITALAS	4860646
C.	PIRMO LYGIO (PIRMINIS) KAPITALAS	5384226
A.	Pradinis kapitalas	5605935
A1.	Apmokėtas įstatinis kapitalas	5500040
A2.	Akcijų priedai	
A3.	Rezervai (išskyrus perkainojimo rezervą)	97109
A4.	Praėjusių metų nepaskirstytasis pelnas, likęs po galutinio pelno paskirstymo arba praėjusių metų nuostoliai	
A5.	Einamųjų metų tarpinis arba paskutiniųjų praėjusių metų nepaskirstytas pelnas	8786
a.	Kitos kapitalo priemonės (KKP)	0
a1.	KKP1, kurių emisijos dokumentuose numatyta konvertuoti jas į įmonės įstatinį kapitalą (ne daugiau nei 50 proc. pirminio kapitalo)	
a2.	KKP2, kurių emisijos dokumentuose įmonei numatyta paskata jas išpirkti (ne daugiau kaip 15 proc. pirminio kapitalo)	
a3.	KKP3, visos kitos kapitalo priemonės, neįskaičiuotos į 1.3.1 ir 1.3.2 eilutes (ne daugiau kaip 35 proc. pirminio kapitalo)	
B.	(-) Atskaitymai	-221709
B1.	(-) Supirktos nuosavos akcijos	
B2.	(-) Einamųjų metų nuostoliai	
B3.	(-) Nematerialusis turtas	56397
B4.	(-) Išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos, išskyrus išankstinius apmokėjimus už gautiną finansinį turtą	165312
B5.	(-) Kiti atskaitymai	
D.	ANTRO LYGIO KAPITALAS	0
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	1381120

E1.	Grynasis einamojo laikotarpio prekybos knygos pelnas	
E2.	Trumpalaikės subordinuotos paskolos	1381120
F.	(-) NELIKVIDUSIS TURTAS	-1904700
F1.	(-) Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kaip užstatas perduotų žemės ar pastatų dalį, kurios vertė atitinka gautos paskolos vertę	297233
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	82
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 negrąžinamos suėjus terminui ar jų grąžinimo laikotarpis pratęsiamas), taip pat atidėtojo mokesčio turtas ir įmokos į biržos garantinį fondą	1607385
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 privalomasis įnašas	
F7	Dukterinių įmonių nuostoliai	
2.	KAPITALO POREIKIS	2215553
2.1	KREDITO IR GAUTINŲ SUMŲ SUMAŽĖJIMO RIZIKOS KAPITALO POREIKIS	965995
2.2	POZICIJŲ, ATSISKAITYMŲ IR SANDORIO ŠALIES, DIDELIŲ POZICIJŲ, UŽSIENIO VALIUTOS KURSO, BIRŽOS PREKIŲ KAINOS, OPERACINĖS RIZIKOS KAPITALO POREIKIS	1249558
2.2.1	Pozicijų rizikos kapitalo poreikis	498103
2.2.1.1	Skolos finansinių priemonių rizikos kapitalo poreikis	25846
2.2.1.2	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo poreikis	472257
2.2.2.	Atsiskaitymų ir sandorio šalies kredito rizikos kapitalo poreikis	297863
2.2.2.1.	Atsiskaitymų rizikos kapitalo poreikis	0
2.2.2.2.	Sandorio šalies kredito rizikos kapitalo poreikis	297863
2.2.3.	Didelių pozicijų rizikos kapitalo poreikis	0
2.2.4.	Užsienio valiutos kurso rizikos kapitalo poreikis	147295
2.2.5.	Biržos prekių kainos rizikos kapitalo poreikis	0
2.2.6.	Operacinės rizikos kapitalo poreikis	306296
2.2.6.1.	Operacinė rizika naudojant bazinio indikatoriaus metodą	306296
2.2.6.2.	Operacinė rizika naudojant standartizuotą metodą	
3.	PAPILDOMA INFORMACIJA	

3.1.	Minimalus pradinis kapitalas	2520544
3.2.	Vienas ketvirtadalis įmonės praėjusių metų pridėtinių išlaidų sumos	369962
3.3.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	2340102
3.4.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	4490684
3.5.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	2645093
3.6.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	3085391
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	2520544
3.8.	Kapitalo pakankamumo rodiklis	1.93

2. Vidaus kapitalo pakankamumo vertinimo procesas 2012.12.31 duomenimis

Eil.Nr.	EILUTĖS PAVADINIMAS	SUMA, LT
1.	ĮMONĖS KAPITALAS	4858411
C.	PIRMO LYGIO (PIRMINIS) KAPITALAS	5355111
A.	Pradinis kapitalas	5597149
A1.	Apmokėtas įstatinis kapitalas	5500040
A2.	Akcijų priedai	
A3.	Rezervai (išskyrus perkainojimo rezervą)	97109
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)	0

a1.	KKP1, kurių emisijos dokumentuose numatyta konvertuoti jas į įmonės įstatinį kapitalą (ne daugiau nei 50 proc. pirminio kapitalo)	
a2.	KKP2, kurių emisijos dokumentuose įmonei numatyta paskata jas išpirkti (ne daugiau kaip 15 proc. pirminio kapitalo)	
a3.	KKP3, visos kitos kapitalo priemonės, neįskaičiuotos į 1.3.1 ir 1.3.2 eilutes (ne daugiau kaip 35 proc. pirminio kapitalo)	
B.	(-) Atskaitymai	-242038
B1.	(-) Supirktos nuosavos akcijos	
B2.	(-) Einamųjų metų nuostoliai	
B3.	(-) Nematerialusis turtas	56397
B4.	(-) Išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos, išskyrus išankstinius apmokėjimus už gautiną finansinį turtą	185641
B5.	(-) Kiti atskaitymai	
D.	ANTRO LYGIO KAPITALAS	0
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	1381120
E1.	Grynasis einamojo laikotarpio prekybos knygos pelnas	
E2.	Trumpalaikės subordinuotos paskolos	1381120
F.	(-) NELIKVIDUSIS TURTAS	-1877820
F1.	(-) Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kaip užstatas perduotų žemės ar pastatų dalį, kurios vertė atitinka gautos paskolos vertę	297233
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	82
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 negrąžinamos suėjus terminui ar jų grąžinimo laikotarpis pratęsiamas), taip pat atidėtojo mokesčio turtas ir įmokos į biržos garantinį fondą	1580505
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 privalomasis įnašas	
F7	Dukterinių įmonių nuostoliai	
2.	KAPITALO POREIKIS	2214106
2.1	KREDITO IR GAUTINŲ SUMŲ SUMAŽĖJIMO RIZIKOS KAPITALO POREIKIS	964548
2.2	POZICIJŲ, ATSISKAITYMŲ IR SANDORIO ŠALIES, DIDELIŲ POZICIJŲ, UŽSIENIO VALIUTOS KURSO, BIRŽOS PREKIŲ KAINOS, OPERACINĖS RIZIKOS KAPITALO POREIKIS	1249558
2.2.1	Pozicijų rizikos kapitalo poreikis	498103
2.2.1.1	Skolos finansinių priemonių rizikos kapitalo poreikis	25846
2.2.1.2	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo poreikis	472257
2.2.2.	Atsiskaitymų ir sandorio šalies kredito rizikos kapitalo poreikis	297863
2.2.2.1.	Atsiskaitymų rizikos kapitalo poreikis	0
2.2.2.2.	Sandorio šalies kredito rizikos kapitalo poreikis	297863

2.2.3.	Didelių pozicijų rizikos kapitalo poreikis	0
2.2.4.	Užsienio valiutos kurso rizikos kapitalo poreikis	147295
2.2.5.	Biržos prekių kainos rizikos kapitalo poreikis	0
2.2.6.	Operacinės rizikos kapitalo poreikis	306296
2.2.6.1.	Operacinė rizika naudojant bazinio indikatoriaus metodą	306296
2.2.6.2.	Operacinė rizika naudojant standartizuotą metodą	
3.	LIKVIDUMO, REPUTACIJOS BEI KONCENTRACIJOS RIZIKOS KAPITALO POREIKIS	415474
4.	PAPILDOMA INFORMACIJA	
4.1.	Minimalus pradinis kapitalas	2520544
4.2.	Vienas ketvirtadalis įmonės praėjusių metų pridėtinių išlaidų sumos	369962
4.3.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	2337867
4.4.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	4488449
4.5.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	2644305
4.6.	Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)	3076605
4.7.	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	2520544
4.8.	Kapitalo pakankamumo rodiklis	1.93

Už vidaus kapitalo pakankamumo vertinimo proceso organizavimą yra atsakingi UAB FMĮ „Orion Securities“ valdymo organai bei Rizikos valdymo komitetas. Rizikos valdymo komitetas svarsto vertinimo rezultatus, nustato visas įmonės patiriamas reikšmingas rizikas bei priima sprendimus dėl kapitalo pakankamumo poreikio užtikrinimo. Vidaus kapitalo vertinimo atlikimo tvarka aprašyta Tarpininko patvirtintame Vidaus kapitalo pakankamumo procese ir veiklos rizikos valdymo strategijoje.

Kapitalo poreikio apskaičiavimas įmonėje atliekamas sumuojant apskaičiuotas kapitalo poreikio sumas atskiroms rizikos rūšims padengti, jeigu toks poreikis identifikuojamas vidaus kapitalo pakankamumo vertinimo proceso metu. Kitų rizikos rūšių lygis įvertinamas ir papildomas kapitalo poreikis apskaičiuojamas taikant testavimą nepalankiausiomis sąlygomis.

Vidaus kapitalo pakankamumo vertinimo proceso rezultatų įvertinimas yra neatskiriama įmonės kapitalo (kapitalo apimtys, kapitalo pakankamumo tikslų bei kapitalo struktūros) planavimo proceso dalis.

Lentelėje pateikiama papildoma informacija apie kapitalo pakankumą.

1. Vidaus kapitalo pakankumo vertinimo procesas, pagrindiniai jo organizavimo principai, šio proceso metu nustatytos įmonei reikšingos rizikos rūšys ir pasirinkti metodai, skirti jos vidaus kapitalo pakankumui vertinti, ir kiti aspektai.	Įmonės veiklai yra reikšmingos šios rizikos: kredito ir sandorio šalies rizika, rinkos rizika, likvidumo rizika bei operacinė rizika. Papildomai įmonė vertina reputacijos bei verslo su aplinka susijusias rizikas. Rizikos yra nuolat stebimos, vertinamos bei nustatomas atitinkamas kapitalo poreikis joms padengti. Įmonė, vertindama kapitalo poreikį, remiasi Lietuvos banko valdybos patvirtintomis "Finansų maklerio įmonių ir valdymo įmonių kapitalo pakankumo reikalavimų taisyklėmis" (2012-07-12 Nr.03-168), Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos patvirtintomis "Finansų maklerio įmonių ir valdymo įmonių kapitalo pakankumo vertinimo proceso taisyklėmis" (2007-03-22 Nr.1K-11) bei vidaus tvarkomis.
2. Kapitalo poreikio, esant kredito ir gautinų sumų sumažėjimo, rinkos ir operacinei rizikai, nustatymo metodai.	Kapitalo poreikis nustatomas pagal "Finansų maklerio įmonių ir valdymo įmonių kapitalo pakankumo reikalavimų taisykles" (2012-07-12 Nr.03-168) bei testuojant kapitalo pakankumo reikalavimų vykdymą esant nepalankiausiomis sąlygomis.
3. Informacija apie kredito ir gautinų sumų sumažėjimo riziką:	
3.1.Pripažintos išorinių kredito rizikos vertinimo institucijų ir eksporto kredito agentūrų, kurių kredito rizikos vertinimus (reitingus) įmonė pasirinko naudoti, nustatydamas rizikos koeficientus, pavadinimai;	Fitch Ratings, Moody's, Standard&Poors
3.2.Pozicijų grupės, kurioms taikomi išorinės kredito rizikos vertinimo institucijos ir eksporto kredito agentūros vertinimai;	Skolos vertybiniai popieriai – B- (Fitch Ratings), be reitingo. Bankai: Saxobank – be reitingo, Morgan Stanley A(S&P), AB SEB bankas - A(S&P), AB Swedbank – A2 (Moody's), Danske bank As Lietuvos filialas AAA(S&P), Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyrius - AA(S&P), Bank Pekao SA – BBB+(S&P)
3.3.Pozicijų grupių pasiskirstymas pagal reikšmingas geografines teritorijas, ekonominės veiklos arba sandorio šalies rūšį, terminą, likusį iki sandorio galiojimo pabaigos:	
Pozicijų grupės/ Geografinė teritorija	Aktyvų dalis (proc.)
Nuosavybės VP	39,68
Lietuva	18,37
Europos sąjunga	8,43

Jungtinės Amerikos valstijos	5,99
Kanada	2,04
Rusija	2,12
Kroatija	0,74
Bermudai	1,99
Skolos VP:	1,89
Venesuela (Terminas iki sandorio pabaigos 27 mėn.)	0,48
Europos sąjunga (Terminas iki sandorio pabaigos 30 mėn.)	1,41
Lėšos bankuose:	15,09
Lietuva	9,20
Europos sąjunga	5,89
Gautinos sumos (Terminas iki 90 dienų):	21,90
Nelikvidus turtas:	19,20
Kitas turtas:	2,24
VISO:	100,00
4. Informacija apie į įmonės kapitalą įtrauktų subordinuotų paskolų terminus ir sąlygas.	Įmonė turi į kapitalą įtrauktų subordinuotų paskolų 400 000 EUR (1 381 120 LTL). Pradžios data 2011 03 01. Pabaigos data 2013 09 01. Palūkanų norma iki 2011 12 31 d. – 3 proc., nuo 2012 01 01 d. – 4 proc.
5. Kita svarbi informacija apie kredito ir gautinų sumų sumažėjimo riziką, rinkos riziką, operacinę riziką, didelių pozicijų riziką, prekybos ir ne prekybos knygos pozicijas, kaip tai nustatyta Europos Parlamento ir Tarybos 2006/45/EB direktyvos XII priede.	Įmonė turėjo vieną neprekybos knygos didelę poziciją (iki 25 proc. kapitalo) – gautiną sumą už paslaugas iš Lietuvos įmonės (atsiskaitymo terminas iki 90 dienų). Įmonė turėjo vieną prekybos knygos didelę poziciją (iki 25 proc. kapitalo) – Lietuvos įmonės nuosavybės vertybinius popierius