

**Informacija apie UAB FMI "ORION SECURITIES" kapitalo pakankamumą**

## 1. Kapitalo pakankamumo skaičiavimo ataskaita 2013.12.31 duomenimis

Eil.Nr.	EILUTĖS PAVADINIMAS	SUMA, LT
1.	<b>ĮMONĖS KAPITALAS</b>	4011441
C.	<b>PIRMO LYGIO (PIRMINIS) KAPITALAS</b>	5416660
A.	<b>Pradinis kapitalas</b>	5605935
A1.	Apmokėtas įstatinis kapitalas	5500040
A2.	Akcijų priedai	
A3.	Rezervai (išskyrus perkainojimo rezervą)	105895
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.	<b>Kitos kapitalo priemonės (KKP)</b>	
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.	<b>(-) Atskaitymai</b>	(189275)
B1.	(-) Supirktos nuosavos akcijos	
B2.	(-) Einamųjų metų nuostoliai	
B3.	(-) Nematerialusis turtas	40290
B4.	(-) Išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos, išskyrus išankstinius apmokėjimus už gautiną finansinį turtą	148985
B5.	(-) Kiti atskaitymai	
D.	<b>ANTRO LYGIO KAPITALAS</b>	
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.	<b>TREČIO LYGIO KAPITALAS</b>	1504534

E1.	Grynasis einamojo laikotarpio prekybos knygos pelnas	123414
E2.	Trumpalaikės subordinuotos paskolos	1381120
F.	<b>(-) NELIKVIDUSIS TURTAS</b>	(2909753)
F1.	(-) Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kaip užstatas perduotų žemės ar pastatų dalį, kurios vertė atitinka gautos paskolos vertę	242364
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	21146
F5.	(-) Paskolos ir kitos gautinos sumos, kurias numatoma gauti vėliau kaip po 90 dienų (įskaitant trumpesnio laikotarpio paskolas, kurios negražinamos suėjus terminui ar jų grąžinimo laikotarpis pratęsiamas), taip pat atidėtojo mokesčio turtas ir įmokos į biržos garantinį fondą	2646161
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.	<b>KAPITALO POREIKIS</b>	2813708
2.1	<b>KREDITO IR GAUTINŲ SUMŲ SUMAŽĖJIMO RIZIKOS KAPITALO POREIKIS</b>	1278901
2.2	<b>POZICIJŲ, ATSISKAITYMŲ IR SANDORIO ŠALIES, DIDELIŲ POZICIJŲ, UŽSIENIO VALIUTOS KURSO, BIRŽOS PREKIŲ KAINOS, OPERACINĖS RIZIKOS KAPITALO POREIKIS</b>	1534807
2.2.1	Pozicijų rizikos kapitalo poreikis	580903
2.2.1.1	Skolos finansinių priemonių rizikos kapitalo poreikis	2629
2.2.1.2	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo poreikis	578274
2.2.2.	Atsiskaitymų ir sandorio šalies kredito rizikos kapitalo poreikis	284863
2.2.2.1.	Atsiskaitymų rizikos kapitalo poreikis	
2.2.2.2.	Sandorio šalies kredito rizikos kapitalo poreikis	284863
2.2.3.	Didelių pozicijų rizikos kapitalo poreikis	73973
2.2.4.	Užsienio valiutos kurso rizikos kapitalo poreikis	226132
2.2.5.	Biržos prekių kainos rizikos kapitalo poreikis	
2.2.6.	Operacinės rizikos kapitalo poreikis	368936
2.2.6.1.	Operacinė rizika naudojant bazinio indikatoriaus metodą	368936
2.2.6.2.	Operacinė rizika naudojant standartizuotą metodą	
3.	<b>PAPILDOMA INFORMACIJA</b>	

3.1.	<b>Minimalus pradinis kapitalas</b>	2520544
3.2.	<b>Vienas ketvirtadalis įmonės praėjusių metų pridėtinių išlaidų sumos</b>	460615
3.3.	<b>Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)</b>	1490897
3.4.	<b>Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)</b>	3550826
3.5.	<b>Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)</b>	1197733
3.6.	<b>Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)</b>	3085391
3.7.	<b>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</b>	2813708
3.8.	<b>Kapitalo pakankamumo rodiklis</b>	1,43

## 2. Vidaus kapitalo pakankamumo vertinimo procesas 2013.12.31 duomenimis

Eil.Nr.	EILUTĖS PAVADINIMAS	SUMA, LT
<b>1.</b>	<b>ĮMONĖS KAPITALAS</b>	4011441
<b>C.</b>	<b>PIRMO LYGIO (PIRMINIS) KAPITALAS</b>	5416660
<b>A.</b>	<b>Pradinis kapitalas</b>	5605935
A1.	Apmokėtas įstatinis kapitalas	5500040
A2.	Akcijų priedai	
A3.	Rezervai (išskyrus perkainojimo rezervą)	105895
A4.	Praėjusių metų nepaskirstytasis pelnas, likęs po galutinio pelno paskirstymo arba praėjusių metų nuostoliai	
A5.	Einamųjų metų tarpinis arba paskutiniųjų praėjusių metų nepaskirstytas pelnas	
<b>a.</b>	<b>Kitos kapitalo priemonės (KKP)</b>	

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>B.</b>	<b>(-) Atskaitymai</b>	(189275)
B1.	(-) Supirktos nuosavos akcijos	
B2.	(-) Einamųjų metų nuostoliai	
B3.	(-) Nematerialusis turtas	40290
B4.	(-) Išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos, išskyrus išankstinius apmokėjimus už gautiną finansinį turtą	148985
B5.	(-) Kiti atskaitymai	
<b>D.</b>	<b>ANTRO LYGIO KAPITALAS</b>	
D1.	Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto perkainojimo rezervai	
D2.	Privilegiuotųjų akcijų su kaupiamuoju dividendu nominali vertė	
D3.	Subordinuotos paskolos	
D4.	Kitos kapitalo priemonės (KKP4)	
<b>E.</b>	<b>TREČIO LYGIO KAPITALAS</b>	1504534
E1.	Grynasis einamojo laikotarpio prekybos knygos pelnas	123414
E2.	Trumpalaikės subordinuotos paskolos	1381120
<b>F.</b>	<b>(-) NELIKVIDUSIS TURTAS</b>	(2909753)
F1.	(-) Ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kaip užstatas perduotų žemės ar pastatų dalį, kurios vertė atitinka gautos paskolos vertę	242364
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	21146
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	2646161
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	
<b>2.</b>	<b>KAPITALO POREIKIS</b>	2813708
<b>2.1</b>	<b>KREDITO IR GAUTINŲ SUMŲ SUMAŽĖJIMO RIZIKOS KAPITALO POREIKIS</b>	1278901
<b>2.2</b>	<b>POZICIJŲ, ATSISKAITYMŲ IR SANDORIO ŠALIES, DIDELIŲ POZICIJŲ, UŽSIENIO VALIUTOS KURSO, BIRŽOS PREKIŲ KAINOS, OPERACINĖS RIZIKOS KAPITALO POREIKIS</b>	1534807
2.2.1	Pozicijų rizikos kapitalo poreikis	580903
2.2.1.1	Skolos finansinių priemonių rizikos kapitalo poreikis	2629
2.2.1.2	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo poreikis	578274
2.2.2.	Atsiskaitymų ir sandorio šalies kredito rizikos kapitalo poreikis	284863
2.2.2.1.	Atsiskaitymų rizikos kapitalo poreikis	
2.2.2.2.	Sandorio šalies kredito rizikos kapitalo poreikis	284863

2.2.3.	Didelių pozicijų rizikos kapitalo poreikis	73973
2.2.4.	Užsienio valiutos kurso rizikos kapitalo poreikis	226132
2.2.5.	Biržos prekių kainos rizikos kapitalo poreikis	
2.2.6.	Operacinės rizikos kapitalo poreikis	368936
2.2.6.1.	Operacinė rizika naudojant bazinio indikatoriaus metodą	368936
2.2.6.2.	Operacinė rizika naudojant standartizuotą metodą	
<b>3.</b>	<b>LIKVIDUMO, REPUTACIJOS BEI KONCENTRACIJOS RIZIKOS KAPITALO POREIKIS</b>	343995
<b>4.</b>	<b>PAPILDOMA INFORMACIJA</b>	
<b>4.1.</b>	<b>Minimalus pradinis kapitalas</b>	2520544
<b>4.2.</b>	<b>Vienas ketvirtadalis įmonės praėjusių metų pridėtinių išlaidų sumos</b>	460615
<b>4.3.</b>	<b>Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)</b>	1490897
<b>4.4.</b>	<b>Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)</b>	3550826
<b>4.5.</b>	<b>Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)</b>	1197733
<b>4.6.</b>	<b>Kapitalo perviršis (+) arba deficitas (-)</b>	3085391
<b>4.7.</b>	<b>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</b>	2813708
<b>4.8.</b>	<b>Kapitalo pakankamumo rodiklis</b>	1,43

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 apimties, kapitalo pakankamumo tikslų bei kapitalo struktūros) planavimo proceso dalis.



Lentelėje pateikiama papildoma informacija apie kapitalo pakankumą.

<p><b>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.</b></p>	<p>Įmonės veiklai yra reikšingos 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.</p>
<p><b>2. Kapitalo poreikio, esant kredito ir gautinų sumų sumažėjimo, rinkos ir operacinei rizikai, nustatymo metodai.</b></p>	<p>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.</p>
<p><b>3. Informacija apie kredito ir gautinų sumų sumažėjimo riziką:</b></p>	
<p>3.1.Pripažintos išorinių kredito rizikos vertinimo institucijų ir eksporto kredito agentūrų, kurių kredito rizikos vertinimus (reitingus) įmonė pasirinko naudoti, nustatydamas rizikos koeficientus, pavadinimai;</p>	<p>Fitch Ratings, Moody’s, Standard&amp;Poors</p>
<p>3.2.Pozicijų grupes, kurioms taikomi išorinės kredito rizikos vertinimo institucijos ir eksporto kredito agentūros vertinimai;</p>	<p>Skolos vertybiniai popieriai – B- (Fitch Ratings), be reitingo. Bankai: Saxobank – be reitingo, Morgan Stanley A(S&amp;P), AB SEB bankas - A(S&amp;P), AB Swedbank – A2 (Moody’s), Danske bank As Lietuvos filialas AAA(S&amp;P), Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyrius - AA(S&amp;P), Bank Pekao SA – BBB+(S&amp;P)</p>
<p>3.3.Pozicijų grupių pasiskirstymas pagal reikšmingas geografines teritorijas, ekonominės veiklos arba sandorio šalies rūši, terminą, likusį iki sandorio galiojimo pabaigos:</p>	
<p><b>Pozicijų grupės/ Geografinė teritorija</b></p>	<p><b>Aktyvų dalis (proc.)</b></p>
<p><b>Nuosavybės VP</b></p>	<p><b>34,39</b></p>
<p>Lietuva</p>	<p>10,04</p>
<p>Europos sąjunga</p>	<p>5,21</p>

Jungtinės Amerikos valstijos	2,76
Kanada	0,16
Rusija	15,45
Kroatija	0,04
Bermudai	0,73
<b>Skolos VP:</b>	<b>1,49</b>
Venesuela (Terminas iki sandorio pabaigos 15 mėn.)	0,27
Europos sąjunga (Terminas iki sandorio pabaigos 18 mėn.)	1,22
<b>Lėšos bankuose:</b>	<b>33,08</b>
Lietuva	10,98
Europos sąjunga	22,10
<b>Gautinos sumos (Terminas iki 90 dienų):</b>	<b>10,35</b>
<b>Nelikvidus turtas:</b>	<b>20,69</b>
<b>Kitas turtas:</b>	-----
<b>VISO:</b>	<b>100,00</b>
<b>4. Informacija apie į įmonės kapitalą įtrauktų subordinuotų paskolų terminus ir sąlygas.</b>	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.
<b>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.</b>	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