

СА

Номер	Наименование	Сума (а)	Коментари и указания
1	СОБСТВЕН КАПИТАЛ (КАПИТАЛОВА БАЗА)	6 877 468	= (1.1 + 1.2 + 1.3) = (1.4 + 1.5)
1.1	ПЪРВИЧЕН КАПИТАЛ	6 877 468	
1.1.1	ЕЛЕМЕНТИ НА ПЪРВИЧНИЯ КАПИТАЛ	6 877 468	1.1.1 + 1.1.2 1.1.1.1+1.1.1.2+1.1.1.3+1.1.1.4+1.1.1.5+1.1.1.6+1.1.1.7+1.1.1.8+1.1.1.9+1.1.1.10+1.1.1.11
1.1.1.1	Записаният и внесен от акционерите или притежателите на дялове капитал, който покрива напълно загубите, свързани с обичайната дейност, и при несъстоятелност или ликвидация се изплаща, след като бъдат удовлетворени изцяло всички останали вземания	6 000 000	
1.1.1.2	Премийни резерви, с изключение на резервите за преференциални акции с натрупващ се дивидент		
1.1.1.3	Задължителни резерви съгласно чл. 57, ал. 1 от ЗППЦК	600 000	
1.1.1.4	Резерви, формирани съгласно устава на дружеството		
1.1.1.5	Други резерви		
1.1.1.6	Неразпределена печалба от минали години, намалена с всички очаквани данъци или дивиденди	32 506	
1.1.1.7	(-) Загуба от минали години		
1.1.1.8	Одитирана печалба от текущия период съгласно междинен финансов отчет, намалена с всички предвидими данъци или дивиденди		
1.1.1.9	Печалбата от предходната година, съгласно последния годишен финансов отчет до вземане на решение от Общото събрание на акционерите или на други притежатели на дялове, ако отчетът е заверен от регистриран одитор, намалена с всички предвидими разходи или дивиденди	244 962	
1.1.1.10	Резерви за общ риск		
1.1.1.11	Безсрочни инструменти по чл. 6а		включват се след разрешение от заместник председателя по реда на чл. 154
1.1.2	НАМАЛЕНИЯ НА ПЪРВИЧНИЯ КАПИТАЛ	0	1.1.2.1+1.1.2.2+1.1.2.3
1.1.2.1	(-)Балансова стойност на нетекущите нематериални активи		
1.1.2.2	(-)Съществени загуби от текущия период		
1.1.2.3	(-)Балансова стойност на притежаваните собствени акции		
1.2	ДОПЪЛНИТЕЛЕН КАПИТАЛ		1.2.1+1.2.2+1.2.3+1.2.4, като не може да превишава стойността на първичния капитал
1.2.1	Резерви от преценка на нетекущи материални активи		
1.2.2	Други елементи от собствения капитал, които независимо от тяхната правна или счетоводна квалификация отговарят на условията по чл. 7, ал. 1, т. 2, б. "а", "б", "в" и "г"		включват се след разрешение от заместник председателя по реда на чл. 154
1.2.3	Ценни книжа с неопределена дюрация и други инструменти, които отговарят на условията по чл. 7, ал. 1, т. 3, б. "а", "б", "в", "г" и "д"		включват се след разрешение от заместник председателя по реда на чл. 154
1.2.4	Преференциални акции с натрупващ се дивидент и суми, привлечени като подчинен дълг		включват се след разрешение от заместник председателя по реда на чл. 154 и не може да првишава 50 % от Първичния капитал
1.3	(-) НАМАЛЕНИЯ ОТ ПЪРВИЧНИЯ КАПИТАЛ И ДОПЪЛНИТЕЛНИЯ КАПИТАЛ		Σ 1.3.1., i = 1 до 7 Също така = 1.3.Т1* + 1.3.Т2*
1.3.Т1*	(-) от първичния капитал		Чл. 7, ал. 8 Намалението от първичния капитал (ред 1.1) е 50% от ред 1.3 (виж 1.3.Т2*). Виж също ред 1.4.
1.3.Т2*	(-) от допълнителния капитал		Чл. 7, ал. 8 Когато 50% от ред 1.3 превишава ред 1.2, превишението също се намалява от ред 1.1, така че да бъде включено в 1.3.Т1*. Виж ред 1.5
1.3.1	(-) дялово участие в други инвестиционни посредници и финансови институции, когато стойността на дяловото участие представлява повече от 10 на сто от капитала му		Чл. 7, ал. 5, т. 1
1.3.2	(-) сумите, предоставени като подчинен дълг и други инструменти по чл. 7, ал. 1, т. 2 и 3 на инвестиционни посредници и финансови институции, в които инвестиционният посредник има дялово участие, надхвърлящо 10 на сто от капитала му за всеки отделен случай		Чл. 7, ал. 5, т. 2
1.3.3	(-) общата стойност на дяловото участие на инвестиционния посредник в други инвестиционни посредници и финансови институции извън тези по т. 1.3.1, когато стойността на дяловото участие представлява до 10 на сто от капитала му		Чл. 7, ал. 5, т. 3.
1.3.4	(-) общата стойност на сумите, предоставени като подчинен дълг и други инструменти по чл. 7, ал. 1, т. 2 и 3 на други инвестиционни посредници и финансови институции, извън тези по т. 1.3.2, когато надвишават 10 на сто от собствения капитал на инвестиционния посредник		Чл. 7, ал. 5, т. 3.
1.3.5	(-) участие в застрахователи, презастрахователи и застрахователни холдинги, получили лиценз за извършване на дейност съгласно законодателството на Европейския съюз, както и предоставените от него суми, включени в собствения им капитал		Чл. 7, ал. 5, т. 4
1.3.6	(-) отрицателната стойност, получена в резултат на изчислението съгласно т. 4.1, раздел I от приложение № 5, и стойността на очакваните загуби, изчислена съгласно т. 3.4 и 3.5, раздел I от приложение № 5, когато инвестиционният посредник изчислява стойността на рисково претеглените си експозиции съгласно глава дванадесета, раздел II		Чл. 7, ал. 5, т. 5
1.3.7	(-) стойността на експозицията за секюритизиращи позиции, на които съгласно т. 6 от приложение № 7 е приписано рисково тегло 1 250 %, изчислено по метод, посочен в същото приложение		Чл. 7, ал. 5, т. 6
1.4	ПЪРВИЧЕН КАПИТАЛ СЛЕД НАМАЛЕНИЕ ПО ЧЛ. 7, АЛ. 8	6 877 468	= 1.1 + 1.3.Т1*
1.5	ДОПЪЛНИТЕЛЕН КАПИТАЛ СЛЕД НАМАЛЕНИЕ ПО ЧЛ. 7, АЛ. 8		= 1.2 + 1.3.Т2*

Номер	Наименование	Сума (а)	Коментари и указания
1.6	Собствен капитал по счетоводен баланс	6 877 468	
1.7	Минимален размер на начален капитал по чл. 4	1 500 000	
1.8	Отношение на СК по т.1 и Минимален размер на начален капитал по чл. 4 (%)	458%	
1.9	Нормативно определен минимум (%)	25%	
	Положителна разлика (%)	433%	1.8 - 1.9 > 25 %
	Отрицателна разлика (%)		1.8 - 1.9 < 25 %
1.10	Отношение на СК по счетоводен баланс и Минимален размер на начален капитал по чл. 4 (%)	458%	
1.11	Нормативно определен минимум (%)	100%	
	Положителна разлика (%)	358%	1.6 - 1.7 > 100 %
	Отрицателна разлика (%)		1.6 - 1.7 < 100 %

Конвенция на знаците: Всяка сума, която увеличава собствения капитал, следва да се отчита като положително число. Обратно, всяка сума, която намалява собствения капитал, следва да се отчита като отрицателно число. Когато отрицателен знак (-) предхожда наименованието на дадена позиция, се очаква отчитане на неположителна стойност за тази позиция.

Номер	Наименование	Сума (а)	Коментари и указания
2	КАПИТАЛОВИ ИЗИСКВАНИЯ	1 318 880	= 2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4
2.1	ОБЩИ КАПИТАЛОВИ ИЗИСКВАНИЯ ЗА КРЕДИТЕН РИСК, КРЕДИТЕН РИСК НА НАСРЕЩНАТА СТРАНА, РИСК ОТ РАЗСЕЙВАНЕ И СЕТЪЛМЕНТ РИСК ПРИ СВОБОДНИ ДОСТАВКИ	513 390	
2.1.1	Стандартизиран подход (SA)	513 390	Отчетна форма "CR SA" на ниво "Общо експозиции". =2.1.1.1а + 2.1.1.2
2.1.1.1а	Класове експозиции по стандартизирания подход с изключение на секюритизиращи позиции	513 390	Отчетна форма "CR SA" на ниво "Общо експозиции". Класовете експозиции при прилагане на стандартизирания подход са тези по чл. 107, ал. 1, с изключение на секюритизиращите позиции. Σ 2.1.1.1а.i i = 01 до 15
2.1.1.1а.01	Национални правителства или централни банки		Отчетна форма "CR SA". Вземания или условни вземания
2.1.1.1а.02	Регионални или местни органи		Отчетна форма "CR SA". Вземания или условни вземания
2.1.1.1а.03	Административни органи и сдружения с нестопанска цел		Отчетна форма "CR SA". Вземания или условни вземания
2.1.1.1а.04	Международни банки за развитие		Отчетна форма "CR SA". Вземания или условни вземания
2.1.1.1а.05	Международни организации		Отчетна форма "CR SA". Вземания или условни вземания
2.1.1.1а.06	Институции		Отчетна форма "CR SA". Вземания или условни вземания
2.1.1.1а.07	Търговски предприятия		Отчетна форма "CR SA". Вземания или условни вземания
2.1.1.1а.08	Експозиции на дребно		Отчетна форма "CR SA". Вземания или условни вземания
2.1.1.1а.09	Експозиции, обезпечени с недвижимо имущество		Отчетна форма "CR SA". Вземания или условни вземания
2.1.1.1а.10	Просрочени позиции		Отчетна форма "CR SA". Вземания или условни вземания
2.1.1.1а.11	Високо-рискови категории позиции		Отчетна форма "CR SA". Вземания или условни вземания
2.1.1.1а.12	Обезпечени облигации		Отчетна форма "CR SA". Вземания
2.1.1.1а.13	Краткосрочни вземания от институции и търговски предприятия		Отчетна форма "CR SA".
2.1.1.1а.14	Предприятия за колективно инвестиране		Отчетна форма "CR SA". Вземания
2.1.1.1а.15	Други позиции	513 390	Отчетна форма "CR SA".
2.1.1.2	Секюритизиращи позиции по стандартизирания подход		Отчетна форма "CR SEC SA"
2.2	СЕТЪЛМЕНТ РИСК		Отчетна форма "CR TB SETT"
2.3	ОБЩИ КАПИТАЛОВИ ИЗИСКВАНИЯ ЗА ПОЗИЦИОНЕН, ВАЛУТЕН И СТОКОВ РИСК ПО СТАНДАРТИЗИРАНИЯ ПОДХОД	611 540	= 2.3.1 + 2.3.2 + 2.3.3 + 2.3.4
2.3.1	Търгувани дългови инструменти		Отчетна форма "MKR SA TDI"
2.3.2	Акции	605 590	Отчетна форма "MKR SA EQU"
2.3.3	Валутна позиция	5 950	Отчетна форма "MKR SA FX"
2.3.4	Стоки		Отчетна форма "MKR SA COM"
2.4	ОБЩИ КАПИТАЛОВИ ИЗИСКВАНИЯ ЗА ОПЕРАЦИОНЕН РИСК	193 951	
2.4.1	Подход на базисния индикатор	193 951	Отчетна форма "OPR"
2.4.2	Стандартизиран подход за операционен риск		Отчетна форма "OPR"
3	ПОЗИЦИИ ЗА СВЕДЕНИЕ:		
3.1	Превишение (+) / недостиг (-) на собствения капитал	5 558 588	= 1 - 2
3.2	Превишение (+) / на собствения капитал, използван за целите на чл. 132, ал. 2		
3.3	Превишение (+) на собствения капитал, използван за целите на чл. 74, ал. 3		