

Kapitaltäckning

2016-09-30

Periodisk rapportering

Informationen om Bolagets kapitaltäckning nedan avser sådan periodisk information som ska lämnas enligt Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2014:12) om tillsynskrav och kapitalbuffertar.

Kapitalbas

Kapitalbasen består enbart av kärnprimärkapital. I bolagets kärnprimärkapital ingår eget kapital samt balanserat resultat.

Kapitalkrav

Beräkning av kapitalkrav är utförd i enlighet med Europaparlamentets och Rådets förordning (EU) 575/2013 och Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2014:12) om tillsynskrav och kapitalbuffertar. Utfall avser beräkning i enlighet med lagstadgat minimikrav på kapital, benämnt Pelare I, för kreditrisk, marknadsrisk och operativ risk samt kapitalbehov för att hålla en kapitalkonserveringsbuffert på 2,5 % av totalt riskvägt belopp.

Kapitalbas	30 september 2016
Kärnprimärkapital	13 171 575
Varav: aktiekapital	2 000 000
balanserad vinst	6 154 476
kapitalandel av obeskattade reserver	5 017 099
Övrigt primärkapital	-
Supplementärkapital	-
Total Kapitalbas	13 171 575
Riskvägt belopp	30 september 2016
Riskvägt belopp för kreditrisk enligt schablonmetoden	4 822 838
Varav: exponering mot institut	2 726 318
exponering mot företag	746 964
exponering mot fonder	1 322 041
övriga exponeringar	27 515
Riskvägt exponeringsbelopp för marknadsrisk	-
Riskvägt belopp för operativ risk, överstigande kreditrisk och marknadsrisk	58 017 090
Summa riskvägt belopp	62 839 928
Kapitalrelationer	30 september 2016
Kärnprimärkapitalrelation	20,96 %
Primärkapitalrelation	20,96 %
Kapitaltäckningsgrad	20,96 %
Kapitalbuffert	30 september 2016
Kapitalkonserveringsbuffert	2,50 %
Kärnprimärkapital tillgängligt att användas som buffert	10,46 %

Internt bedömt kapitalbehov

Bolaget har en intern process, Intern Kapitalutvärdering (IKU) för att bedöma om det interna kapitalet är tillräckligt för att ligga till grund för både aktuell och framtida verksamhet. Processen är ett verktyg för att säkerställa att Bolaget identifierar, värderar och hanterar alla de risker Bolaget är exponerat för samt gör en bedömning av det interna kapitalbehovet i relation till detta. I detta ingår även att Bolaget ska ha ändamålsenliga styr- och kontrollfunktioner och riskhanteringssystem.

Kreditrisk	Belopp SEK	Riskvikt %	Riskvägt belopp
Exponering mot institut	13 631 591	20 %	2 726 318
Exponering mot företag	746 964	100 %	746 964
Exponering mot fonder	1 322 041	100 %	1 322 041
Övriga exponeringar	27 515	100 %	27 515
Totalt belopp för kreditrisk			4 822 838
Kapitalkrav, 8 %			385 827
Marknadsrisk			
Valutarisk			0
Totalt belopp för marknadsrisk			0
Kapitalkrav, 8 %			0
Kostnadsrisk			
25 % av Bolagets kostnader år 2015			5 027 194
Kapitalkrav			
Kreditrisk + marknadsrisk			385 827
Kostnadsrisk			5 027 194
Bolagets kapitalkrav motsvaras av det högsta av kredit- plus marknadsrisk respektive kostnadsrisk.			5 027 194
Kapitaltäckningskvot, pelare 1			2,62

Ytterligare kapital allokerat i enlighet med pelare 2	
Operationell risk	2 513 597
Strategisk risk	2 513 597
Kreditrisk	0
Likviditetsrisk	0
Marknadsrisk	0
Totalt ytterligare kapital enligt pelare 2	5 027 194
Kapitaltäckningskvot, pelare 2	
	1,31

Riskprocess och organisation

Bolagets riskansvarige rapporterar direkt till styrelsen i Bolaget. Den riskansvarige är helt funktionellt oberoende från portföljförvaltningens funktion. Detta för att redovisning och information om risk ska kunna ges direkt till styrelsen.

Bolaget har antagit en riskpolicy för Bolaget och för fonden. Bolagets riskansvarige ansvarar för mätning, övervakning och kontroll av risker och åtgärder, i enlighet med Bolagets riskpolicy, i fondens prospekt, samt enligt gällande lagstiftning som tillämpas för fonden och för Bolaget.

Kapitaltäckningsprocessen analyseras kvartalsvis och eventuella överträdelser och åtgärder som vidtagits rapporteras till styrelsen. Dessutom ska en årlig riskrapport lämnas till styrelsen där det bedöms huruvida Bolaget har en godkänd kontroll över de risker som uppstår i verksamheten, samt beskriver de åtgärder som vidtagits för att avhjälpa eventuella brister.

Madrague Capital Partners AB