

Burenstam & Partners AB

Offentliggörande av information (Pelare III) – Q2 2018

1. Inledning

Denna rapport innehåller information om Burenstam & Partners AB ("Bolaget"), organisationsnummer 556631-2434, kapitaltäckning och likviditetssituation i enlighet med kapitaltäckningsregelverket. Periodisk information lämnas på Bolagets hemsida kvartalsvis, i enlighet med Finansinspektionens föreskrifter 2014:12 (FFFS 2014:12) om tillsynskrav och kapitalbuffertar, EU förordning 575/2013 om tillsynskrav för kreditinstitut och värdepappersföretag (Tillsynsförordningen) samt Finansinspektionens föreskrifter (FFFS 2010:7) om hantering och offentliggörande av likviditetsrisker för kreditinstitut och värdepappersbolag.

2. Kapitalbas och kapitalkrav

Kapitalbaskravet är beräknat i enlighet med den alternativa metoden för värdepappersbolag enligt artikel 97 i Tillsynsförordningen. Metoden innebär att kapitalbaskravet beräknas som 8% av det största av:

1. Exponeringsbeloppet beräknat utifrån fasta omkostnader, eller
2. Summan av exponeringsbeloppen för kreditrisk och marknadsrisk.

För Bolaget är exponeringsbeloppet större beräknat som fasta omkostnader vilket innebär att detta blir ledande vid beräkning av kapitalbaskravet.

Kapitalbasen har inte räknats upp med periodens vinst som vid medräkning ytterligare skulle stärka kapitalsituationen. Kapitalbasen består enbart av kärnprimärkapital.

Vidare har Bolaget en intern kapital- och likviditetsutvärderingsprocess för att säkerställa att Bolagets kapital och likviditet även täcker andra risker. Bolagets interna kapital- och likviditetsutvärdering (IKLU) genomfördes senast december 2017. Kapitalbehovet i IKLU understiger det beräknade kapitalbaskravet enligt tillsynsförordningen. Bolaget har därför bedömt att det internt bedömda kapitalbehovet ska uppgå till kapitalbaskravet.

2.1. Kapitalbas

Kvartal 2, 2018-06-30

| Kapitalbas | Belopp (tkr) |
|------------------------------------|---------------------|
| Aktiekapital | 436 |
| Ovillkorat aktieägartillskott | 2 000 |
| Överkursfond | 10 283 |
| Balanserat resultat | 14 042 |
| Avgår: Uppskjutna skattefordringar | -753 |
| Summa kärnprimärkapital | 26 008 |
| Övrigt primärkapital | 0 |
| Summa primärkapital | 26 008 |
| Supplementärkapital | 0 |
| Summa kapitalbas | 26 008 |

2.2. Riskvägda exponeringsbelopp och kapitalkrav

Riskvägda exponeringar per kvartal 2, 2018-06-30

| Kreditrisk | Exponeringsbelopp (tkr) |
|---|--------------------------------|
| Institutsexponeringar | 1 935 |
| Företagsexponeringar | 6 818 |
| Hushållsexponeringar | 16 033 |
| Fondexponeringar | 6 056 |
| Övriga poster | 535 |
| Summa kreditrisk | 31 377 |
| | |
| Marknadsrisk | 0 |
| | |
| Summa exponeringsbelopp kredit- och marknadsrisk | 31 377 |

Fasta omkostnader och kapitalbaskrav per kvartal 2, 2018-06-30

| Totala exponeringar och kapitalbaskrav | Exponeringsbelopp (tkr) |
|---|--------------------------------|
| Exponeringsbelopp fasta omkostnader | 190 687 |
| Kapitalkrav fasta omkostnader (8% av exponeringsbeloppet) | 15 255 |
| Totala exponeringar för kapitaltäckningsändamål | 190 687 |
| | |
| Summa kapitalbaskrav | 15 255 |

Kapitaltäckning per kvartal 2, 2018-06-30

| | |
|---|---------------|
| Kärnprimärkapitalrelation % (minsta krav 8%) | 13,64% |
| Överskott av kärnprimärkapital (tkr) | 10 753 |
| Kapitalbehov utifrån IKLU (tkr) | 12 765 |

3. Stora exponeringar

Bolaget är undantagen från kraven för stora exponeringar i enlighet med artikel 388 i Tillsynsförordningen.

4. Likviditet

Bolaget håller en avskild reserv av högkvalitativa likvida tillgångar för att säkra Bolagets kortsiktiga betalningsförmåga. Reserven ska bestå av tillgångar som kan skapa likviditet på kort sikt till förutsägbara värden och kan placeras i enlighet med Bolagets likviditetspolicy i bank och likvida värdepappersfonder med exponering i svenska obligationer. Storleken på reserven ska vara så pass stor att Bolaget kan stå emot en allvarlig likviditetspåfrestning.

Per 2018-06-30 uppgick Bolagets likvida tillgångar till 15,7 mkr och består av 9,7 mkr i bank och 6 mkr i värdepappersfonder. Detta belopp överstiger Bolagets genomsnittliga kostnader för ett kvartal och bedöms att täcka eventuella framtida likviditetsbehov.