

Burenstam & Partners AB

Offentliggörande av information (Pelare III) – Q3 2016

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. Kapitalkonserveringsbufferten, som uppgår till 2,5%, beräknas även utifrån detta exponeringsbelopp. Kapitalbasen ska minst motsvara summan av det totala kapitalkravet.

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

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 september 2016. Kapitalbehovet i IKLU understiger det beräknade kapitalbaskravet inklusive buffert enligt tillsynsförordningen. Bolaget har därför bedömt att det internt bedömda kapitalbehovet ska uppgå till kapitalbaskravet plus kapitalkonserveringsbuffert.

2.1. Kapitalbas

Kvartal 3, 2016-09-30

Kapitalbas	Belopp (tkr)
Aktiekapital	436
Ovillkorat aktieägartillskott	2 000
Överkursfond	10 283
Balanserat resultat	14 676
Avgår: Uppskjutna skattefordringar	-3 924
Summa kärnprimärkapital	23 471
Övrigt primärkapital	0
Summa primärkapital	23 471
Supplementärkapital	0
Summa kapitalbas	23 471

2.2. Riskvägda exponeringsbelopp och kapitalkrav

Riskvägda exponeringar per kvartal 3, 2016-09-30

Kreditrisk	Exponeringsbelopp (tkr)
Institutsexponeringar	2 286
Företagsexponeringar	6 712
Hushållsexponeringar	4 169
Fondexponeringar	14 076
Övriga poster	672
Summa kreditrisk	27 915
Marknadsrisk	0
Summa exponeringsbelopp kredit- och marknadsrisk	27 915

Fasta omkostnader och kapitalbaskrav per kvartal 3, 2016-09-30

Totala exponeringar och kapitalbaskrav	Exponeringsbelopp (tkr)
Exponeringsbelopp fasta omkostnader	143 550
Kapitalkrav fasta omkostnader (8% av exponeringsbeloppet)	11 484
Totala exponeringar för kapitaltäckningsändamål	143 550
Kapitalkonserveringsbuffert (2,5%)	3 589
Summa kapitalbaskrav	15 073

Kapitaltäckning per kvartal 3, 2016-09-30

Kärnprimärkapitalrelation % (minsta krav 10,5%)	16,35%
Överskott av kärnprimärkapital (tkr)	8 398
Kapitalbehov utifrån IKLU (tkr)	12 302

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 2016-09-30 uppgick Bolagets likvida tillgångar till 25,5 mkr och består av 11,4 mkr i bank och 14,1 mkr i värdepappersfonder. Detta belopp överstiger Bolagets genomsnittliga kostnader för ett kvartal och bedöms att täcka eventuella framtida likviditetsbehov.