

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

ОТ „АЛАРИК СЕКЮРИТИС“ ООД ЗА 2021 Г.
ПО РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2019/2033
НА КОНСОЛИДИРАНА ОСНОВА

Референтна дата на оповестяване: 31.12.2021 г.

Референтен период: 2021 г.

Дата на оповестяване: 30.06.2022 г.

Наименованието на оповестяващата институция: „Аларик Секюритис“ ООД.

ЕИК: 201482151.

Отчетната валута: лева.

Използвания счетоводен стандарт: МСС.

Обхват на консолидацията: консолидирана основа.

Средство за оповестяване: интернет сайта на „Аларик Секюритис“ ООД.

I. Цели и политики във връзка с управлението на риска

Целите и политиките си във връзка с управлението на риска за всяка отделна категория риск в трета, четвърта и пета част от Регламент (ЕС) 2019/2033, включително обобщение на стратегиите и процесите за управление на тези рискове, както и кратко изявление за риска, който е одобрен от ръководния орган на инвестиционния посредник и в който се описва накратко цялостният рисков профил на инвестиционния посредник, свързан с търговската му стратегия.

Рисковите фактори по трета, четвърта и пета част от Регламент (ЕС) 2019/2033, които оказват влияние върху дейността на инвестиционния посредник са:

i. Рискове към клиента – Риск по отношение на управляваните клиентски активи и предоставяне на инвестиционни съвети на клиенти, риск по отношение на държаните клиентски парични средства, риск по отношение на държаните клиентски финансови инструменти, риск по отношение на изпълнението на клиентски нареждания (COH, CMH, ASA, и AUM);

ii. Рискове към пазара – риск по отношение на нетните позиции в търговския портфейл или риск по отношение на позициите подлежащи на клиринг;

iii. Рискове на дружеството – риск по отношение на неизпълнение на контрагент по сделката, риск по отношение на дневния поток на транзакциите, риск от концентрация, риск по отношение на активи, свързани с дейности с екологични и социални цели.

Допълнително се наблюдават и управляват рисковете от концентрацията и рисковете, свързани с ликвидността.

Рисковете се наблюдават и управляват на консолидирана основа.

Инвестиционният посредник ежедневно следи стойностите на COH, CMH, ASA, и AUM. Това са величини, върху които инвестиционният посредник не може да влияе, тъй като те зависят от волята на клиентите. С оглед управление на рисковете, свързани с тези позиции и за спазване на капиталовите изисквания, инвестиционният посредник може да влияе върху стойностите на другите рискови експозиции, свързани с риска към пазара и риска на дружеството. Поради спецификата на изчисляване на капиталовите изисквания съгласно Регламент (ЕС) 2019/2033, свързани с определянето на стойностите на рисковите позиции за рискове към клиента в началото на всеки всеки месец и изключване на стойностите на позициите за послените три най-скорошни месеца от общата стойност на рисковите

позиции, инвестиционният посредник има поне един до три месеца за да предприеме действия по управление на рисковите експозиции за рисковете към пазара и рисковете на фирмата.

При достигане на нивото на общите рискови позиции (сбора от К-факторите) до 90% от стойността на собствения капитал, главният счетоводител и ръководителят на отдел „Управление на риска“ незабавно уведомяват управителите с оглед предприемане на съответни действия.

Към 31.12.2021 г. инвестиционният посредник не формира позиции в търговски портфейл. Единственият риск към пазара за дружеството е този, свързан с валутните му позиции, които посредникът управлява като ежедневно следи стойностите на валутните позиции и операции. Това са позиции, които инвестиционният посредник може да управлява активно и да предприема съответни действия при достигане на стойност на общите рискови позиции (сбора от К-факторите) до ниво, при които може да бъде надвишена стойността на собствения капитал.

Към 31.12.2021 г. инвестиционният посредник не извършва сделки за собствена сметка и не определя и управлява рискове на дружеството по част четвърта от Регламент (ЕС) 2019/2033.

По отношение на риска от концентрация инвестиционният посредник наблюдава, докладва и оповестява концентрацията на субектите, при които се държат собствени и клиентски активи, субектите, от които се получават приходи, други балансови и задбалансови позиции, неотчетени в търговски портфейл.

Рискът, свързан с ликвидността произтича от вероятността инвестиционният посредник да не разполага с достатъчно ликвидни активи за да покрие своевременно задълженията си.

За поддържане на изискването за ликвидност инвестиционният посредник постоянно поддържа ликвидни активи в размер не по-малко от 1/12 от FOR за предходната година. За управление на този риск инвестиционният посредник постоянно следи за размера на ликвидните активи и при достигане на 120% от изискуемия размер главният счетоводител и ръководителят на отдел „Управление на риска“ уведомяват незабавно управителите за предприемане на съответни мерки.

Инвестиционният посредник управлява риска свързан с ликвидността и като поддържа диверсификация на паричните си средства в банки с цел минимизиране на риска от несъстоятелност на банка, като не повече от 20% от общата сума на парични средства на ИП може да бъдат съсредоточени в една банка. Настоящата разпоредба може да не бъде спазена, ако съобразно обхвата на дейността мярката се явява непропорционална и неспазването ѝ не противоречи на императивна правна норма от закон, регламент или наредба.

В случай на ликвидни затруднения на инвестиционния посредник, акционерите, притежаващи квалифицирано участие са в готовност да окажат ликвидна подкрепа до стабилизиране на състоянието на посредника.

II. Информация относно управлението на инвестиционния посредник

а) брой на директорските постове, заемани от членовете на ръководния орган:

„Аларик Секюритис“ ООД има двама управители, като А. Панайотов заема 10 директорски постове, а Н. Стойков – 3 директорски постове.

б) политиката за осигуряване на разнообразие при подбора на членовете на ръководния орган, целите на тази политика и всички заложиени целеви показатели, както и информация доколко са били изпълнени тези цели и целеви показатели:

„АЛАРИК СЕКЮРИТИС“ ООД насърчава многообразието в управителния орган. При подбора на управители е осигурено многообразие по следните аспекти:

- образование и професионален опит.

Многообразие по отношение на следните аспекти към настоящия момент не е осигурено поради неприложимост:

- пол;
- възраст;
- географски произход за инвестиционни посредници, осъществяващи дейност извън територията на Република България;
- кариерно планиране и мерки за гарантиране на еднакво третиране и възможности за лицата от различни полове.

Осигуреното многообразие на членовете на управителния орган осигурява разнообразие на мненията в този орган.

в) информация дали инвестиционният посредник е създал отделен комитет по риска и колко пъти годишно е заседавал този комитет:

Към настоящия момент инвестиционният посредник не е създал отделен комитет по риска.

III. Собствен капитал

а) пълно равнение на елементите на базовия собствен капитал от първи ред, допълнителния капитал от първи ред, капитала от втори ред и съответните филтри и приспадания, приложени към собствения капитал на инвестиционния посредник, с баланса съгласно заверените финансови отчети на инвестиционния посредник:

приложена е попълнена форма по образец.

б) описание на основните характеристики на емитираните от инвестиционния посредник инструменти на базовия собствен капитал от първи ред, на допълнителния капитал от първи ред и на капитала от втори ред:

приложена е попълнена форма по образец.

в) описание на всички ограничения, прилагани при изчисляването на собствения капитал в съответствие с настоящия регламент, както и на инструментите и приспаданията, към които се прилагат тези ограничения:

собственият капитал за регулаторни цели се състои от капитал от първи ред със следните елементи: основен капитал, законови резерви, печалба от предходни периоди, намален с балансовата стойност на нематериалните активи, репутация и стойността на участията на инвестиционния посредник в предприятия от финансовия сектор.

IV. Капиталови изисквания

а) обобщена информация за своя подход към оценяването на адекватността на вътрешния си капитал за поддържане на настоящите и бъдещите дейности:

Вътрешният капитал на дружеството представлява капиталът, необходими за покриване на рисковете, свързани с цялостната дейност на дружеството. Изчисляването на вътрешния капитал се извършва в съответствие с разпоредбите на Наредба № 50 и Регламент (ЕС) 2019/2033. Наблюдението и пресмятането на капиталовите изисквания за различните видове риск се извършва на база отразените записвания в информационно-счетоводната система на дружеството и определените критерии за поддържане на стойността, видовете и разпределението на вътрешния капитал. Размерът на вътрешния капитал се изчислява ежедневно от отдел „Счетоводство“ съгласно нормативните разпоредби, съдържащи се в наредби и регламенти и данните за отделните направления в дейността на инвестиционния посредник, за които се изисква заделяне на финансов ресурс.

Необходимата сума на вътрешния капитал зависи както от текущата дейност на инвестиционния посредник, така и от дейността му в предходни години, тъй като за определени рискове, изчисленията се базират на данни от предходни финансови години.

б) оповестяване при поискване от компетентния орган — резултата от вътрешния процес на оценка на капиталовата адекватност на инвестиционния посредник, включително състава на

допълнителния собствен капитал въз основа на процеса на надзорен преглед, съгласно посоченото в член 39, параграф 2, буква а) от Директива (ЕС) 2019/2034;

в) изискванията по К-факторите, изчислени съгласно член 15 от Регламент (ЕС) 2019/2033 в обобщен вид за RtM, RtF и RtC, въз основа на сбора на приложимите К-фактори на консолидирана основа:

Инвестиционният посредник поддържа собствен капитал не по-малко от сбора на приложимите К-фактори, който към 31.12.2021 г. е на стойност 1,685 200 лв., като в тази стойност са включени К-факторите RtM и RtC.

г) изискването въз основа на постоянните общи разходи, определено в съответствие с член 13 от настоящия регламент на консолидирана основа.

Изискването за поддържане на собствен капитал към 31.12.2021 г. въз основа на постоянните общи разходи е на стойност 1,260 349 лв.

V. Политика и практика за възнагражденията

следната информация относно своята политика и практика за възнагражденията — включително аспектите на неутралност спрямо пола и разликата в заплащането на жените и мъжете — за тези категории персонал, чиито професионални дейности имат съществено отражение върху техния рисков профил:

а) най-важните структурни характеристики на системата за възнагражденията, включително равнището на променливо възнаграждение и критериите за предоставянето на променливо възнаграждение, политиката за изплащане на възнагражденията в инструменти, политиката за отлагане на плащанията и критериите за придобиване на права:

През 2021 г. „Аларик секюритис“ ООД не е изплащало променливо възнаграждение.

б) съотношенията между постоянното и променливото възнаграждение, определени в съответствие с член 30, параграф 2 от Директива (ЕС) 2019/2034:

През 2021 г. „Аларик секюритис“ ООД не е изплащало променливо възнаграждение.

в) обобщена количествена информация за възнагражденията, разграничена поотделно за висшето ръководство и за служителите, чиито действия оказват съществено въздействие върху рисковия профил на инвестиционния посредник, като се посочва следното:

i) размерите на изплатените за финансовата година възнаграждения, разделени на постоянно възнаграждение, включително описание на фиксираните елементи, и на променливо възнаграждение, както и броят на получателите:

- висше ръководство: 2 получатели; постоянно възнаграждение 2,577,143 лв.; не е изплащано променливо възнаграждение;

- служители с въздействие върху рисковия профил: 2 получатели; постоянно възнаграждение 169,195 лв.; не е изплащано променливо възнаграждение.

ii) размерите и видът на изплатените променливи възнаграждения, разделени на парични средства, акции, свързани с акции инструменти и други видове, поотделно за изплатената авансово част и за частта с отложено плащане:

През 2021 г. „Аларик секюритис“ ООД не е изплащало променливо възнаграждение.

iii) размерите на отложените възнаграждения, изплатени за предходни периоди на изпълнение, разделени на дължима за финансовата година сума и дължима за следващите години сума:

През 2021 г. „Аларик секюритис“ ООД не е отлагало изплащане на възнаграждение.

iv) размерът на дължимите за финансовата година отложени възнаграждения, които се изплащат през финансовата година и които са намалени посредством корекции въз основа на постигнатите резултати:

През 2021 г. „Аларик секюритис“ ООД не е отлагало изплащане на възнаграждение

v) изплатеното през финансовата година гарантирано променливо възнаграждение и броят на получателите на това възнаграждение:

През 2021 г. „Аларик секюритис“ ООД не е изплащало променливо възнаграждение.

vi) изплатените през предходни периоди обезщетения при освобождаване от работа, които са били изплатени през финансовата година:

През 2021 г. „Аларик секюритис“ ООД не е изплащало обезщетения.

vii) изплатените през финансовата година обезщетения при освобождаване от работа, разделени на авансово изплатени и на отложени обезщетения, броят на получателите на тези плащания и най-високият размер на изплатеното на едно лице плащане:

През 2021 г. „Аларик секюритис“ ООД не е изплащало обезщетения

г) информация дали инвестиционният посредник се ползва от дерогация, предвидена в член 32, параграф 4 от Директива (ЕС) 2019/2034:

През 2021 г. „Аларик секюритис“ ООД не се е възползвало от дерогация, предвидена в член 32, параграф 4 от Директива (ЕС) 2019/2034.

VI. Инвестиционна политика.

Информацията по този раздел се оповестява от инвестиционни посредници, които не отговарят на критериите, посочени в член 32, параграф 4, буква а) от Директива (ЕС) 2019/2034. Към 31.12.2021 г. „Аларик Секюритис“ ООД отговаря на тези критерии.

VII. Рискове от екологичен, социален и управленски характер.

Информацията по този раздел се оповестява, считано от 26 декември 2022 г. от инвестиционни посредници, които не отговарят на критериите, посочени в член 32, параграф 4, буква а) от Директива (ЕС) 2019/2034. Към 31.12.2021 г. „Аларик Секюритис“ ООД отговаря на тези критерии.

Информацията, изложена по-горе е проверена и одобрена от управителите на „Аларик Секюритис“ ООД.

30.06.2022 г.