

## ЮРОПИЪН БРОКЕРИДЖ ХАУС ООД

### ОПОВЕСТЯВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ КЪМ 31.12.2015 Г., СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА РЕГЛАМЕНТ ЕС 575/2013

#### I. Обща информация

ЮРОПИЪН БРОКЕРИДЖ ХАУС ООД /предишно Сомони Файненшъл Брокеридж ООД /е дружество вписано в регистъра на инвестиционните посредници, воден от Комисията за финансов надзор (по-долу „КФН” или „Комисията”), с номер РГ-03-0197/12.03.2012; извършващо дейност като инвестиционен посредник  
Дружеството разполага с частичен лиценз за извършване на дейността си.

#### II. Общи принципи за оповестяване

Изискванията за публично оповестяване са дефинирани в Регламент 575/2013/ЕС с цел представяне на основните рискови показатели и методите за управлението им. Изискванията за публично оповестяване на регулаторни данни спомагат за подобряване на пазарната дисциплина, като фокусът им е както върху изискванията по измерване на кредитния, пазарния и операционния риск, така и върху други оповестявания на допълнителна информация, подпомагаща ранното идентифициране на рисковете.

#### II. Обхват и методи на консолидация

Към края на 2016 г. няма съдружник – юридическо лице в Юропиън Брокеридж Хаус ООД, който да притежава над 50 процентно участие, поради което Дружеството не участва в консолидационни процедури и не се определя като част от група предприятия.

#### III. Капиталова база

Капиталът на инвестиционния посредник представлява собствените средства, които служат за покриване на рискове, възникнали във връзка с дейността му. Той гарантира изпълнението на поетите ангажименти пред контрагентите на Дружеството и е израз на ангажираността на акционерите в стопанските процеси.

Вътрешния капитал представлява финансовите ресурси (заделените резерви) необходими за покриване на рисковете, свързани с цялостната дейност на инвестиционния посредник.

Сумата на изискуемия вътрешен капитал на инвестиционния посредник се формира от следните елементи:

- 1.сума, необходима за покриване на капиталовите изисквания за кредитен риск и кредитен риск на насрещната страна;
2. сума, необходима за покриване на сетълмент риска;
3. сума, необходима за покриване на капиталовите изисквания за позиционен, валутен и стоков риск;
4. сума, необходима за покриване на капиталовите изисквания за операционен риск;

5. сума, необходима за покриване на капиталовите изисквания за рискът при корекция на кредитната оценка;

6. сума, необходима за покриване на капиталовите изисквания за риска, свързан с големите експозиции в търговския портфейл;

7. сума, необходима за покриване на капиталовите изисквания за други рискове.

Сумите на вътрешния капитал за всеки от гореизброените рискове се получават като общата рискова позиция за всеки риск се умножи по съответния процент капиталово изискване, указани в Регламент 575/2015 /ЕС относно пруденциалните изисквания за кредитните институции и инвестиционните посредници.

Всяка от дейностите извършвана от ИП, води до поемането на рискове, с определените за тях в Регламент 575/2015 /ЕС, капиталови изисквания, за всеки вид риск. При действащи ограничения в размера на разполагаемия собствен капитал, ИП определя до къде ще се разпрости в дейностите, които извършва, за да разполага със собствен капитал не по-малък минимално изискуемия и за спазване на процентните съотношения спрямо общата му рискова експозиция, изчислени съгласно изискванията на Регламент 575/2015/ЕС. С други думи, вътрешния капитал на ИП е функция от рисковия му профил.

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. Елементите на капиталовата база, към 31.12.2015 г., са както следва:

<b>Собствен капитал (капиталова база)</b>	<b>Сума (BGN)</b>
<i>Капиталови инструменти, приемливи като базов собствен капитал от първи ред:</i>	
➤ Регистриран и внесен капитал	300 000
➤ Натрупан друг всеобхватен доход	2 400
➤ Други резерви	44 500
➤ Неразпределена печалба / непокрита загуба:	-35 956
➤ Непокрита загуба от минали години	
➤ Приемлива печалба или загуба	
➤ Други нематериални активи:	-28 033
Други нематериални активи преди приспадане на пасиви с отсрочен данък	-9 753
Активи с отсрочен данък, които се основават на бъдеща печалба и не произтичат от временни разлики	
<i>Общо намаления на капитала</i>	26 818
<b><i>Базов собствен капитал от първи ред</i></b>	<b>273 182</b>
<b><i>Капитал от втори ред</i></b>	<b>0</b>
<b><i>Общо собствени средства (капиталова база)</i></b>	<b>273 182</b>

#### IV. Експозиции към съответните видове рискове

##### **Кредитен риск и риск от контрагента.**

Този вид риск има проявление в ИП при два негови подвида - *риск от неизпълнение*, произтичащ от общото финансово състояние и кредитоспособност на контрагента по

сделки на капиталовия пазар, и *контрагентен риск*, който се измерва с евентуалната загуба при виновно неизпълнение на задълженията от насрещната страна в сделката. При оценяването на кредитния риск и риска от контрагента, ИП използва стандартизирания подход. Размерите на рисково-претеглените експозиции за този вид риск, към 31.12.2015 г., са както следва:

<b>Класове експозиции по стандартизирания подход при изчисляване на кредитния риск и риска от контрагента</b>	<b>Размер на рисково претеглената експозиция (сума в хил. BGN)</b>
Високо-рискови експозиции	0
Експозиции в капиталови инструменти	0
Други позиции	232 958
<b>Общо:</b>	<b>232 958</b>

### **Пазарен риск.**

Проявлението на пазарният риск в ИП се разделя на два основни подвида – *риск на ценните книжа*, състоящ се риск от изменения в цените на финансовите инструменти и риск от изменения в лихвените проценти на дълговите финансови инструменти, и *валутен риск*, проявяващ се в изменение на валутните курсове по валутните експозиции. При оценяването на пазарния риск, ИП използва стандартизирания подход. Размерите на рисково-претеглените експозиции за този вид риск, към 31.12.2015 г., са както следва:

<b>Класове експозиции по стандартизирания подход при изчисляване на кредитния риск и риска от контрагента</b>	<b>Размер на рисково претеглената експозиция (сума в хил. BGN)</b>
Търгувани дългови инструменти	0
Експозиции в капиталови инструменти	0
Валутни сделки	0
<b>Общо:</b>	<b>0</b>

### **Операционен риск.**

*Операционният риск* е рискът от загуба в резултат на неподходящо или неправилни вътрешни процедури, грешки на лица при сключване на сделки с финансови инструменти и грешки от повреждане или срив на операционни системи или от вътрешни събития, включително правен риск от налагане на имуществени санкции, удовлетворяване на граждански иски по отношение на дружеството, поради неизпълнение на негови задължения.

Измерването на операционния риск при ИП става чрез подхода на базисния индикатор.

<b>Дейности за които се прилага подхода на базисния индикатор, по години:</b>	<b>Размер на рисково претеглената експозиция (сума в хил. BGN)</b>
➤ 2016 г.	0
➤ 2015 г.	11 402
➤ 2014 г.	0
Размер на капиталовото изискване	

<b>Общ размер на експозициите към операционен риск</b>	11 402
--	--------

#### V. Политика за възнагражденията

В ЮРОПИЪН БРОКЕРИДЖ ХАУС ООД има приета и функционираща политика за възнагражденията, целяща спазването на следните основни принципи:

- осигуряване на надеждно и ефективно управление на риска;
- ненасърчаване на поемането на риск, който надвишава приемливите за дружеството нива;
- осигуряване на съответствие на Политиката със стратегията, целите, ценностите и дългосрочните интереси на дружеството;
- прилагане на мерки за избягване на конфликти на интереси, породени от начина на формиране на възнагражденията

Политиката за възнагражденията касае, както висшия мениджмънт, така и служителите изпълняващи контролни функции и тези, чиито възнаграждения са съизмерени с възнагражденията висшия мениджмънт и служителите с контролни функции и чиято дейност оказва съществено влияние върху рисковия профил на инвестиционния посредник.

Структурата на всички видове възнаграждения се изгражда по начин, който изключва възможен конфликт на интереси и се формират така, че да не съществува пряка обвързаност между възнаграждението на лицата, извършващи основно една дейност, и възнаграждението на лицата, извършващи основно друга дейност за инвестиционния посредник, или приходите, реализирани от последните.

Възнагражденията се разделят на постоянни и променливи. Постоянното възнаграждение представлява по всяко време достатъчно висок дял от общото възнаграждение на всеки член на персонала, с което се цели да се минимизира зависимостта и стремежа на служителите към променливото им възнаграждение. Изплащане на променливо възнаграждение се допуска, ако същото е обосновано от гледна точка на резултатите от дейността и не застрашава стабилността на Дружеството. Изплащането на променливото възнаграждение се разпределя за период от време, отчитащ икономическия цикъл и поетите от Дружеството рискове. Не по-малко от 50 % от променливото възнаграждение на съответния служител се изплаща в акции и други форми на собствен капитал на Дружеството, както и във финансови инструменти, отговарящи на критериите на чл. 25 (2) от Наредба 50 за капиталовата адекватност, ликвидността на инвестиционните посредници и надзора за спазването им. Не по-малко от 40 % от променливото възнаграждение на служителите се разсрочва за период от 3 до 5 години, в зависимост от икономическия цикъл, естеството на дейността на Дружеството, от длъжността на съответните служители и при отчитане на всички видове настоящи и бъдещи рискове.

Размерите на начислените и изплатени възнаграждения, разграничени по видове дейности, през 2016 г., са както следва:

<b>Вид дейност</b>	<b>Възнаграждение (в BGN)</b>
Инвестиционно посредничество	4586

Мениджмънт	4583
------------	------

Възнагражденията, разграничени поотделно за висшето ръководство и за служителите, чиито дейности оказват съществено въздействие върху рисковия профил на посредника, през 2016 г., са както следва:

	Възнаграждения			Променливи възнаграждения (BGN)		Неизплатени разсрочени възнаграждения (BGN)	
	Постоянни (в BGN)	Променливи (в BGN)	Брой получатели	Парични средства	Акции и др. ФИ	Получени	Предстои да бъдат получени
Висше ръководство	4583	0	1	0	0	0	0
Ключови служители	4583	0	3	0	0	0	0

През 2016 г. няма лица, получили възнаграждение от 1 милион евро или повече.