



Redgate Capital

AS Redgate Capital

Konsolideeritud majandusaasta aruanne 2025 lisa
Täiendav teave omavahendite ning kapitali adekvaatsuse kohta



1. Omavahendite täiendav teave

AS Redgate Capital avalikustab 2025. aasta majandusaasta aruande juurde kuuluva omavahendite teabe komisjoni rakendusmääruse (EL) 2021/2284 VI lisas sätestatud vormidel.

1.1. EU IF CC1.01. Regulaatiivsete omavahendite koosseis - muud investeerimisühingud kui väikesed ja mitteseotud investeerimisühingud

	Summa (EUR)	Allikas, mis põhineb auditeeritud finants- aruannetes esitatud bilansi viitenumbritel / tähtedel
Esimese taseme põhiomavahendid: instrumendid ja reservid		
1 OMAVAHENDID	536 378	
2 ESIMESE TASEME OMAVAHENDID	536 378	
3 ESIMESE TASEME PÕHIOMAVAHENDID	536 378	
4 Täielikult sissemakstud kapitaliinstrumendid	161 284	EU ICC2 - Omakapital - 1
5 Ülekurs	493 639	EU ICC2 - Omakapital - 2
6 Jaotamata kasum	477 840	EU ICC2 - Omakapital - 3
7 Muu akumulieeritud koondkasum	0	
8 Muud reservid	0	
9 Vähemusosalused, mis arvatakse esimese taseme põhiomavahendite hulka	0	
10 Esimese taseme põhiomavahendite korrigeerimine seoses usaldatavusfiltritega	0	
11 Muud vahendid	0	
12 (-) ESIMESE TASEME PÕHIOMAVAHENDITEST TEHTUD MAHAARVAMISED KOKKU	-596 384	
13 (-) Enda esimese taseme põhiomavahenditesse kuuluvad instrumendid	0	
14 (-) Otsesed osalused esimese taseme põhiomavahenditesse kuuluvates instrumentides	0	
15 (-) Kaudsed osalused esimese taseme põhiomavahenditesse kuuluvates instrumentides	0	
16 (-) Sünteetilised osalused esimese taseme põhiomavahenditesse kuuluvates instrumentides	0	
17 (-) Jooksva majandusaasta kahjum	-515 746	EU ICC2 - Omakapital - 3
18 (-) Firmaväärtus	0	
19 (-) Muu immateriaalne vara	-80 638	EU ICC2 - Varad - 6
20 (-) Tulevasel kasumlikkusel põhinev edasilükkunud tulumaksu vara, mis ei tulene ajutistest erinevustest, pärast seotud tulumaksu kohustuste mahaarvamist	0	
21 (-) Väljaspool finantssektorit olev oluline osalus, mis ületab 15 % omavahenditest	0	
22 (-) Finantssektorivälistes ettevõtjates olevate oluliste osaluste kogusumma, mis ületab 60 % omavahenditest	0	
23 (-) Selliste finantssektori ettevõtjate esimese taseme põhiomavahenditesse kuuluvad instrumendid, kus investeerimisühingul ei ole olulist investeringut	0	
24 (-) Selliste finantssektori ettevõtjate esimese taseme põhiomavahenditesse kuuluvad instrumendid, kus investeerimisühingul on oluline investering	0	
25 (-) Kindlaksmääratud hüvitisega pensionifondi varad	0	
26 (-) Muud mahaarvamised	0	
27 Esimese taseme põhiomavahendid: muud kapitalielemendid, mahaarvamised ja korrigeerimised	0	
28 TÄIENDAVID ESIMESE TASEME OMAVAHENDID	0	
29 Täielikult sissemakstud otseemiteeritud kapitaliinstrumendid	0	
30 Ülekurs	0	
31 (-) TÄIENDAVATEST ESIMESE TASEME OMAVAHENDITEST TEHTUD MAHAARVAMISED KOKKU	0	

	Summa (EUR)	Allikas, mis põhineb auditeeritud finants- aruannetes esitatud bilansi viitenumbritel / tähtedel
32 (-) Enda täiendavatesse esimese taseme omavahenditesse kuuluvad instrumendid	0	
33 (-) Otsesed osalused täiendavatesse esimese taseme omavahenditesse kuuluvates instrumentides	0	
34 (-) Kaudsed osalused täiendavatesse esimese taseme omavahenditesse kuuluvates instrumentides	0	
35 (-) Sünteetilised osalused täiendavatesse esimese taseme omavahenditesse kuuluvates instrumentides	0	
36 (-) Selliste finantssektori ettevõtjate täiendavatesse esimese taseme omavahenditesse kuuluvad instrumendid, kus investeerimisühingul ei ole olulist investeringut	0	
37 (-) Selliste finantssektori ettevõtjate täiendavatesse esimese taseme omavahenditesse kuuluvad instrumendid, kus investeerimisühingul on oluline investering	0	
38 (-) Muud mahaarvamised	0	
39 Täiendavad esimese taseme omavahendid: muud kapitalielemendid, mahaarvamised ja korrigeerimised	0	
40 TEISE TASEME OMAVAHENDID	0	
41 Täielikult sisse makstud otseemiteeritud kapitaliinstrumendid	0	
42 Ülekurs	0	
43 (-) TEISE TASEME OMAVAHENDITEST TEHTUD MAHAARVAMISED KOKKU	0	
44 (-) Enda teise taseme omavahenditesse kuuluvad instrumendid	0	
45 (-) Otsesed osalused teise taseme omavahenditesse kuuluvates instrumentides	0	
46 (-) Kaudsed osalused teise taseme omavahenditesse kuuluvates instrumentides	0	
47 (-) Sünteetilised osalused teise taseme omavahenditesse kuuluvates instrumentides	0	
48 (-) Selliste finantssektori ettevõtjate teise taseme omavahenditesse kuuluvad instrumendid, kus investeerimisühingul ei ole olulist investeringut	0	
49 (-) Selliste finantssektori ettevõtjate teise taseme omavahenditesse kuuluvad instrumendid, kus investeerimisühingul on oluline investering	0	
50 Teise taseme omavahendid: muud kapitalielemendid, mahaarvamised ja korrigeerimised	0	

1.2. EU IF CC1.03. Regulaatiivsete omavahendite koosseis (grupi kapitalitest)

	Summa (EUR)	Allikas, mis põhineb auditeeritud finants- aruannetes esitatud bilansi viitenumbritel / tähtedel
Esimese taseme põhiomavahendid: instrumendid ja reservid		
1 OMAVAHENDID	536 378	
2 ESIMESE TASEME OMAVAHENDID	536 378	
3 ESIMESE TASEME PÕHIOMAVAHENDID	536 378	
4 Täielikult sissemakstud kapitaliinstrumendid	161 284	EU ICC2 - Omakapital - 1
5 Ülekurs	493 639	EU ICC2 - Omakapital - 2
6 Jaotamata kasum	477 840	EU ICC2 - Omakapital - 3
7 Eelmiste aastate jaotamata kasum	0	
8 Aktsepteeritav kasum või kahjum	0	
9 Muu akumuleeritud koondkasum	0	
10 Muud reservid	0	
11 Esimese taseme põhiomavahendite korrigeerimine seoses usaldatavusfiltritega	0	
12 Muud vahendid	0	
13 (-) ESIMESE TASEME PÕHIOMAVAHENDITEST TEHTUD MAHAARVAMISED KOKKU	-596 384	
14 (-) Enda esimese taseme põhiomavahenditesse kuuluvad instrumendid	0	
15 (-) Jooksva majandusaasta kahjum	-1515 746	EU ICC2 - Omakapital - 3
16 (-) Firmaväärtus	0	
17 (-) Muu immateriaalne vara ¹	-80 638	EU ICC2 - Varad - 6
18 (-) Tulevasel kasumlikkusel põhinev edasilükkunud tulumaksu vara, mis ei tulene ajutistest erinevustest, pärast seotud tulumaksu kohustuste mahaarvamist	0	
19 (-) Väljaspool finantssektorit olev oluline osalus, mis ületab 15 % omavahenditest	0	
20 (-) Finantssektorivälistes ettevõtjates olevate oluliste osaluste kogusumma, mis ületab 60 % omavahenditest	0	
21 (-) Selliste finantssektori ettevõtjate esimese taseme põhiomavahenditesse kuuluvad instrumendid, kus investeerimisühingul ei ole olulist investeeringut	0	
22 (-) Kindlaksmääratud hüvitisega pensionifondi varad	0	
23 (-) Muud mahaarvamised	0	
24 Esimese taseme põhiomavahendid: muud kapitalielemendid, mahaarvamised ja korrigeerimised	0	
25 TÄIENDAVAD ESIMESE TASEME OMAVAHENDID	0	
26 Täielikult sissemakstud otseemiteeritud kapitaliinstrumendid	0	
27 Ülekurs	0	
28 (-) TÄIENDAVATEST ESIMESE TASEME OMAVAHENDITEST TEHTUD MAHAARVAMISED KOKKU	0	
29 (-) Enda täiendavatesse esimese taseme omavahenditesse kuuluvad instrumendid	0	
30 (-) Selliste finantssektori ettevõtjate täiendavatesse esimese taseme omavahenditesse kuuluvad instrumendid, kus investeerimisühingul ei ole olulist investeeringut	0	
31 (-) Muud mahaarvamised	0	
32 Täiendavad esimese taseme omavahendid: muud kapitalielemendid, mahaarvamised ja korrigeerimised	0	
33 TEISE TASEME OMAVAHENDID	0	
34 Täielikult sissemakstud otseemiteeritud kapitaliinstrumendid	0	
35 Ülekurs	0	

¹ Tarkvaralahendused, millega seotud mahaarvamine toimub usaldatavusnõuete kohase akumuleeritud amortisatsiooni alusel vastavalt komisjoni delegeeritud määrusele (EL) 2020/2176

	Summa (EUR)	Allikas, mis põhineb auditeeritud finants- aruannetes esitatud bilansi viitenumbritel / tähtedel
36 (-) TEISE TASEME OMAVAHENDITEST TEHTUD MAHAARVAMISED KOKKU	0	
37 (-) Enda teise taseme omavahenditesse kuuluvad instrumendid	0	
38 (-) Selliste finantssektori ettevõtjate teise taseme omavahenditesse kuuluvad instrumendid, kus investeerimisühingul ei ole olulist investeeringut	0	
39 Teise taseme omavahendid: muud kapitalielemendid, mahaarvamised ja korrigeerimised	0	

1.3. EU ICC2. Omavahendid: regulatiivsete omavahendite ja auditeeritud finantsaruannetes esitatud bilansi võrdlemine

Tabeli veerus b on avaldatud AS-i Redgate Capital bilansi andmed ning veerus c emaettevõtte Redgate Holding OÜ bilansi andmed.

	Avaldatud / auditeeritud finantsaruannetes esitatud bilans Perioodi lõpu seisuga	Regulatiivse konsolideerimise korral Perioodi lõpu seisuga	Ristviide vormile EU IF CC1	
Varad - Jaotus varaklasside kaupa vastavalt avaldatud/auditeeritud finantsaruannetes esitatud bilansile				
1	Raha ja raha ekvivalendid	517 181	517 517	
2	Lühiajalised nõuded ja ettemaksed	205 630	208 768	
3	Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse	0	0	
4	Finantsinvesteeringud	117 417	115 418	
5	Materiaalne põhivara	13 433	13 433	
6	Immateriaalne põhivara	88 543	88 543	19 ²
7	Vara kasutusõigus	54 026	54 026	
Varad kokku		996 230	997 705	
Kohustused - Jaotus kohustuseklasside kaupa vastavalt avaldatud/auditeeritud finantsaruannetes esitatud bilansile				
1	Lühiajalised võlad ja ettemaksed	325 188	326 356	
2	Lühiajalised rendikohustised	26 953	26 953	
3	Laenukohustised	0	0	
4	Pikaajalised rendikohustised	27 073	27 073	
Kohustused kokku		379 214	380 382	
Omakapital				
1	Aktsiakapital/osakapital	161 284	3 000	4
2	Ülekurs	493 639	0	
3	Jaotamata kasum	-37 907	412 292	6, 17
4	Oma osad	0	-49 051	
5	Muud reservid	0	112 500	
6	Vähemususalus	0	138 582	
Omakapital kokku		617 016	617 323	

Investeeringühing ei ole emiteerinud instrumente, mis kuuluksid omavahenditesse, seetõttu ei ole esitatud komisjoni rakendusmääruse (EL) 2021/2284 VI lisas sätestatud vormi EU I CCA.

² Immateriaalsed põhivarad koosnevad eranditult tarkvarainvesteeringutest, mille mahaarvamisel on lähtutud komisjoni delegeritud määrusest (EL) 2020/2176, 12. november 2020

2. Kapitali adekvaatsuse täiendav teave

2.1. Sisemise kapitali adekvaatsuse hindamise meetodi kokkuvõte

Redgate Capital viib läbi sisemise kapitali ja likviidsete vahendite hindamise protsessi (ICAAP) vähemalt kord aastas või sagedamini, kui see on vajalik turuolude muutumise tõttu. ICAAP-i eesmärk on hinnata kapitali piisavust ning tuvastada ja juhtida ettevõtte ees seisvaid olulisi riske, sealhulgas krediidi-, turu-, likviidsus- ja operatsiooniriski.

Sisemine kapitali hindamise protsess hõlmab kapitalitasemete hindamist võrreldes riskitaluvusega ning potentsiaalsete olukordade tuvastamist, kus kapitalipuhvrid võivad muutuda ebapiisavaks. Sellistel juhtudel rakendame ennetavaid meetmeid, et säilitada kapitali piisavus. ICAAP sisaldab nii normatiivset kui ka majanduslikku perspektiivi, mis on kooskõlas regulatiivsete nõuetega.

Stressitestide abil hindame regulaarselt, kuid mitte harvemini kui korra aastas, kuidas ettevõtte kapital suudab toime tulla erinevate majandustingimustega, ning kaalume leevendavaid meetmeid, kui riskid suurenevad. ICAAP-i tulemused vaadatakse läbi ja kiidetakse heaks juhtkonna ning nõukogu poolt, et tagada ettevõtte jätkuv vastavus kapitalinõuetele ja strateegilistele eesmärkidele.

2.2. K-tegurite kohased nõuded

		Faktori summa 0010	K-faktori nõue 0020
K-faktori kogunõue	0010	0	10 258
Risk kliendile	0020	0	10 258
Hallatavad varad	0030	16 034 869	3 207
Kliendi raha hoitakse eraldatult	0040	846 380	3 386
Kliendi raha hoitakse mitte-eraldatult	0050	0	0
Kaitstud ja hallatavad varad	0060	49 136 509	3 655
Kliendi korraldused – sularahatehingud	0070	11 382	11
Kliendi korraldused – tuletisinstrumentide tehingud	0080	0	0
Risk turule	0090	0	0
K-netopositsioonide riskinõue	0100	0	0
Antud kliirimisreserv	0110	0	0
Risk ettevõttele	0120	0	0
Kauplemiskolleegi maksejõuetus	0130	0	0
Igapäevane kauplemisvoog – sularahatehingud	0140	0	0
Igapäevane kauplemisvoog – tuletisinstrumentide tehingud	0150	0	0
K-kontsentratsiooniriski nõue	0160	0	0

2.3. Püsivatel üldkuludel põhinev kapitalinõue

Redgate Capital AS-i püsivate üldkulude nõue, mis on määratud vastavalt IFR artiklile 13, on 269 981 eurot.