

KVARTALSREGNSKAP

1. KVARTAL 2018



SPAREBANKSTIFTELSEN
HELGELAND

Sparebankstiftelsen Helgeland

DELÅRSRAPPORT OG -REGNSKAP 31.03.18.

BAKGRUNN OG FORMÅL

Sparebankstiftelsen Helgeland ble etablert i desember 2010.

Formålet med etableringen av stiftelsen er;

- forvalte egenkapitalbevis den ble tilført ved opprettelsen
- fremme sparebankvirksomhet
- utøve et langsiktig og stabilt eierskap i Helgeland Sparebank
- disponere av overskuddsmidler til allmennyttige formål

Ved sin virksomhet skal stiftelsen gjennom eierskapet i Helgeland Sparebank, og videreføring av sparebanktradisjoner, sikre et godt regionalt forankret sparebanktilbud i Helgelandregionen. Stiftelsens virksomhetsområde vil således fortrinnsvis være på Helgeland der kapitalen som er tilført stiftelsen er bygget opp.

Sparebankstiftelsen Helgeland er registrert i Foretaksregisteret med organisasjonsnummer 996 333 663, samt i Stiftelsesregisteret. Forretningsadressen er Ranheimgata 3, 8622 Mo i Rana.

Allmennyttig virksomhet

Et viktig formål med Sparebankstiftelsen Helgeland er å videreføre sparebanktradisjonene gjennom utdeling av gaver til allmennyttige formål.

Gjennom alle år har Helgeland Sparebank vært en viktig bidragsyter både gjennom markedsbasert sponing og gjennom gaver til lag, foreninger og andre samfunnsnyttige formål. Dette har banken gjort ved anvendelse av deler av overskuddet som tilkommer bankens egen eide egenkapital.

Sparebankstiftelsen Helgeland vil videreføre og supplere bankens gaveengasjement. Det vil være nødvendig at det skjer en viss samordning av gaveformålene fra banken og stiftelsen.

Stiftelsens styre

Stiftelsen ledes av et styre som har følgende sammensetning:

Brynjar Forbergskog, Brønnøysund – leder
Erik Wulfsberg, Mo i Rana – nestleder
Siw Moxness, Lovund
Toril Mevold, Mosjøen
Nils Terje Furunes, Oslo

Varamedlem: Lisbeth Flågeng, Mo i Rana

Administrasjon

Daglig leder for stiftelsen er Advokathuset Helgeland DA v/ Øyvin Trønsdal.

Forretnings- og kontoradressen for stiftelsen er:

Ranheimgata 3, 8622 Mo i Rana. Telefonnummer til stiftelsen er 751 35222 og til daglig leder 95835216.

E-postadressen til daglig leder er:

oyvin@sparebankstiftelsen-helgeland.no /

tronsdal@advhelg.no

Sparebankstiftelsen Helgeland er registrert i Foretaksregisteret med organisasjonsnummer 996 333 663, samt i Stiftelsesregisteret.

Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og norske regnskapsstandarder. Alle tall er oppgitt i hele tusen dersom ikke annet er oppgitt og presentert i norske kroner.

Resultat per 31.03.18

Regnskapet pr 31.03.18 viser et underskudd på 7,4 millioner kroner. Underskuddet er relatert til renteinntekter på 0,2 millioner kroner og negativ verdiendring på urealiserte verdipapirer på 7,3 millioner kroner. Resultatet for samme periode i 2017 var et overskudd på 7,8 millioner kroner.

Kursen på egenkapitalbevis i Helgeland Sparebank er redusert i løpet av året fra kr. 88,00 pr 31.12.17 til kr. 87,00 pr 31.03.18.

Sum kostnader utgjorde 0,4 millioner kroner, det samme som i 2017.

Lønnskostnader hittil i år gjelder møtegodtgjørelser. Andre driftskostnader utgjorde 0,3 millioner kroner mot 0,4 millioner kroner i 2017. Her inngår honorar til daglig ledelse og bistand fra Helgeland Invest.

Balanse

HELG

Stiftelsen eier nå 7.255.020 egenkapitalbevis i HELG. Av egenkapitalbevisene er 7.200.422 balanseført som anleggsmidler. Resterende egenkapitalbevis (54.598) er vurdert som omløpsmidler og har en markedsverdi på 4,8 millioner kroner. Den samlede eierandelen av egenkapitalbevis i HELG er 34,76%

Øvrige plasseringer

Utover plasseringer i egenkapitalbevis i Helgeland Sparebank har stiftelsen en omløpsportefølje som er forvaltet i samråd med Grieg Investor, - pr. 31.03.18 var den bokførte verdien 447 mill. kr. Videre hadde sparebankstiftelsen pr 31.03.18 bankinnskudd på 5,7 mill. kr.

Gaver

Styret har i første kvartal bevilget følgende gaver til allmennyttige formål:

- Tilleggsbevilgning til Helgelandstrappa med kr. 650.000.
- Tilleggsbevilgning til Prosjekt Kvinneskulpturer i Vefsn med kr. 250.000.

Utsiktene fremover

Helgeland Sparebank er ved inngangen til 2018 godt kapitalisert og har tilfredsstillende drift. Stiftelsen vil likevel opprettholde sine plasseringer slik at betydelige midler i likvide verdipapirer kan realiseres på kort varsel for å understøtte banken dersom dette skulle være nødvendig.

Stiftelsens forvaltningsstrategi er i generalforsamlingen for 2018 endret til et sterkere fokus på aksjer og aksjefond. Strategiendringen finner sted for at stiftelsen bedre skal kunne opprettholde sitt årlige avkastningsmål på 7%.

Stiftelsen vil i 2018 måtte ha fokus på denne strategiendringen.

Styret i Sparebankstiftelsen Helgeland
Mo i Rana den 9. mai 2018

Brynjar Forbergskag
styreleder

Nils Terje Furunes

Toril Mevold

Siw Moxness

Johan Erik Wulfsberg

Øyvinn Trønsdal
daglig leder

RESULTAT

(tall i hele tusen)	31.03.18	31.03.17	31.12.17
Utbytte egenkapitalbevis	0	0	29 228
Sum utbytte Egenkapitalbevis	0	0	29 228
Lønnskostnader	38	1	511
Andre driftskostnader	337	365	1 639
Sum kostnader	375	366	2 150
Renteinntekter	233	250	1 734
Verdiendring finansielle omløpsmidler	3	-7 295	7 909
Realisert gevinst ved salg av egenkapital	0	0	0
Sum finansinntekter og finanskostnader	-7 062	8 159	40 618
Resultat	-7 437	7 793	67 696

RESULTAT OG BALANSE

BALANSE

(tall i hele tusen)	Note	31.03.18	31.03.17	31.12.17
EIENDELER				
Anleggsmidler				
Finansielle anleggsmidler				
Investeringer i egenkapitalbevis	2	320 966	320 966	320 966
Sum finansielle anleggsmidler		320 966	320 966	320 966
Omløpsmidler				
Markedsbaserte egenkapitalbevis, obligasjoner og aksjer				
Andre fordringer	2,3,5	447 205	398 719	454 499
		0	0	0
Sum omløpsmidler		447 205	398 719	454 499
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	5 704	10 247	8 474
Sum eiendeler		773 875	729 932	783 939
EGENKAPITAL OG GJELD				
Egenkapital				
Innskutt kapital				
Grunnkapital	6	280 000	280 000	280 000
Annen innskutt kapital	6	200 202	200 202	200 202
Sum innskutt egenkapital		480 202	480 202	480 202
Opptjent egenkapital				
Opptjent annen egenkapital	6	240 250	187 554	240 250
Gavefond	6	18 000	18 000	18 000
Resultat	6	-7 437	7 793	0
Sum opptjent egenkapital		250 813	213 347	258 250
Sum egenkapital		731 015	693 549	738 452
Kortsiktig gjeld				
Annen kortsiktig gjeld				
Avsatt til allmennyttige formål	7	42 838	36 373	45 413
Sum kortsiktig gjeld		42 860	36 383	45 487
Sum gjeld		42 860	36 383	45 487
Sum egenkapital og gjeld		773 875	729 932	783 939

KONTANTSTRØMOPPSTILLING

(tall i hele tusen)	31.03.18	31.03.17	31.12.17
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat	-7 437	7 793	67 696
Gevinst ved salg av egenkapital	0	0	0
Ordinære avskrivninger	0	0	0
Utbetaling til allmennyttige formål	-2 575	-1 000	-6 960
Verdiendring egenkapitalbevis	7 295	-7 909	-38 884
Endring i andre tidsavgrensingsposter	-53	-885	-821
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-2 770	-2 001	21 031
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetaling ved kjøp av finansielle omløpsmidler	0	0	-24 805
Innbetaling ved salg av finansielle omløpsmidler	0	0	0
Netto kontantstrøm fra investering	0	0	-24 805
Netto kontantstrøm for perioden	-2 770	-2 001	-3 774
Likviditetsbeholdning ved periodens begynnelse 01.01.	8 474	12 248	12 248
=Likviditetsbeholdning ved periodens slutt 31.03.	5 704	10 247	8 474
	-2 770	-2 001	-3 774

NOTE 1 - Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og norske regnskapsstandarder. Alle beløp er oppgitt i hele tusen dersom ikke noe annet er oppgitt.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi, bortsett fra markedsbasert finansielle omløpsmidler, se nedenfor.

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

Aksjer, egenkapitalbevis og andre eiendelersom inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene vurderes som driftskostnad.

Varige driftsmidler

Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives over forventet økonomisk levetid.

Finansielle anleggsmidler

Det er vedtektsfestet at stiftelsen skal ha eierandel i Helgeland Sparebank på minst 25 % av utstedt egenkapitalbevis. Styret har i samråd med revisor vedtatt at 34,5 % av stiftelsens egenkapitalbevis i Helgeland Sparebank klassifiseres som anleggsmidler. De resterende egenkapitalbevis er klassifisert som omløpsmidler.

NOTE 2 - EGENKAPITALBEVIS I HELGELAND SPAREBANK

	Eierandel %	Antall EK-bevis	anskaffelses- kost	Markeds- verdi	Bokført verdi 31.03.18
Helg - anleggsmidler	34,50 %	7 200 422	320 966	626 437	320 966
Helg - totalt	34,50 %	7 200 422	320 966	626 437	320 966

NOTE 3 - MARKEDSBASERTE EGENKAPITALBEVIS OG OBLIGASJONER

	antall andeler	kostpris	kurs 31.03.18	Markedspris
obligasjoner				
Payden int. bond fund	287 247,5	29 880 401	107,45	30 864 740
Fo Helgeland SPB	18 000 000,0	18 000 000	1	18 000 000
Alfred Berg Obligsjon	119 276,6	14 277 588	119,05	14 199 667
DNB obligasjon III	1 377,1	14 229 857	10225,63	14 081 758
KLP obligasjon global I	25 166,4	28 202 741	1143,28	28 772 414
Nordea obligasjon III	13 699,6	13 916 947	999,53	13 693 154
Storebrand global obligasjon	2 644,2	27 431 602	10791,52	28 534 633
Sum obligasjoner		145 939 136		148 146 365
Aksjer				
KLP Aksje Norge Indeks	7 465,6	14 869 120	2491,05	18 597 163
Nordea Norge Pluss	7 065,9	10 000 000	2014,42	14 233 648
Norges Investor Pro AS	150 000,0	15 658 500	145,37	21 805 500
Helgeland Invest AS	2 982 903,0	15 654 272	4,93	14 717 763
ACMBernstein Global Core Equity	10 424,2	17 125 555	2222,7	23 169 907
KLP Aksje Verden Indeks	14 583,6	27 531 250	2643,27	38 548 507
KLP fremvoksende Markeder indeks II	5 154,5	7 941 811	1933,48	9 966 137
Nordea stabil aksjer global etisk	8 369,9	18 159 000	2845,65	23 817 901
Sum aksjer		126 939 508		164 856 527
Pengemarked				
Holberg likviditet	292 673,2	29 723 825	101,78	29 787 164
Sum Pengemarked		29 723 825		29 787 164
Eiendom				
Aberdeen Eiendomsfond Norge I AS	579 679,0	340 974	0,63	362 473
Pareto eiendomselskap AS	78,0	79 845	1193,44	93 089
Pareto Eiendomsfelleskap IS		9 215 755		9 215 755
Klientkonto reinvestering Aberdeen		418 671		418 671
Aberdeen Eiendomsfond Norge I AS	57,4	33 585 622	625 328,38	35 886 554
sum eiendom		43 640 867		45 976 542
Egenkapitalbevis				
Helgeland EK bevis	54 598	2 293 000	87,0	4 750 026
Sparebank 1 Midt Norge	216 009	11 478 492	80,9	17 475 128
Sparebanken Møre	28 000	4 998 952	276	7 728 000
Sparebank 1 Nord Norge	284 491	10 543 694	62	17 638 442
Sandnes Sparebank	60 000	2 650 399	50	3 000 000
Sparebank 1 BV	85 000	2 485 822	34,2	2 907 000
Sparebank 1 Østfold Akershus	15 000	2 749 254	198	2 970 000
Sparebanken Sør	20 000	2 001 722	98,6	1 972 000
		39 201 335		58 440 596
SUM		385 444 671		447 207 194

NOTE 4 - BANKINNSKUDD

Sum innestående på bank utgjør 5,7 mill.kr.

NOTE 5 – FONDSOBLIGASJONFondsobligasjon ISIN: No 001 0640873 Helgeland Sparebank FRN 18 mill.kr.
Renter fra fondsobligasjonen kr. 233.100,-**NOTE 6 - ENDRING EGENKAPITAL**

	Grunn- kapital	Annen innskutt kapital	Annen egenkapital	Avsatt gavefond	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.17	280 000	200 202	240 250	18 000	738 452
Resultat 31.03.18			-7 437		-7 437
Egenkapital 31.03.16	280 000	200 202	232 813	18 000	731 015

NOTE 7 - GAVER

	31.03.18	31.12.17
Avsatt til almennyttige formål pr. 01.01.	45 413	37 373
Årets gave-utbetalinger	-2 575	-6 960
Avsatt til almennyttige formål i året.	0	15 000
sum avsetning til almennyttige formål	42 838	45 413

Utbetalt gaver

Monument av Astrid Langjord		250
Helgeland Reiseliv - Film og bildearkiv		250
Sintef Helgeland, deltilskudd		900
Primas, Treindustrien på Helgeland		160
Bossmo & Ytteren IL - skiskytteranlegg		1 000
DRIV prosjektet i Vefsn - Pøbelprosjekt		1 000
Vennskapssambandet Norge-Vest Balkan - skilting av fangeleirer		400
Åga IL - Hall		500
Bossmo & Ytteren IL - flerbrukshall		2 500
Rødøy stå på, trapp	325	
Kjærstad IL, snøproduksjonsanlegg	500	
Bossmo & Ytteren IL - Is- og tennishall	1 750	
Sum	2 575	6 960

Tildelt, ikke utbetalte gaver:	26 638	28 313
--------------------------------	--------	--------