

KVARTALSREGNSKAP

1. KVARTAL 2017



SPAREBANKSTIFTELSEN
HELGELAND

Sparebankstiftelsen Helgeland

DELÅRSRAPPORT OG -REGNSKAP 31.03.17.

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: Morten Guttormsen, Sandnessjøen

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 31.03.17

Regnskapet pr 31.03.17 viser et overskudd på 7,8 millioner kroner. Overskuddet er relatert til renteinntekter på 0,3 millioner kroner og positiv verdiendring på urealiserte verdipapirer på 7,9 millioner kroner. Resultatet for samme periode i 2016 var et underskudd på 0,4 millioner kroner.

Kursen på egenkapitalbevis i Helgeland Sparebank er redusert i løpet av året fra kr. 81,00 pr 31.12.16 til kr. 80,50 pr 31.03.17.

Sum kostnader utgjorde 0,4 millioner kroner, det samme som i 2016.

Til nå har det ikke påløpt lønnskostnader. Andre driftskostnader utgjorde 0,4 millioner kroner mot 0,4 millioner kroner i 2016. Her inngår honorar til daglig ledelse.

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 4,4 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. 31.03.17

var den bokførte verdien 399 mill. kr. Videre hadde sparebankstiftelsen pr 31.03.17 bankinnskudd på 10,2 mill. kr.

Gaver

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

- Kr. 1.000.000 til Bossmo & Ytteren IL, skiskytteranlegg
- Økning av bevilgningen til Mosjøen I.L. Ski med kr. 1.000.000 til samlet kr. 2.000.000 til oppgradering av Sjømoen Skianlegg

Utsiktene fremover

Et viktig fokusområde vil være å utøve god kapitalforvaltning i tråd med stiftelsens kapitalforvaltningsstrategi.

Helgeland Sparebank er ved inngangen til 2017 godt kapitalisert med en ren kjernekapital på 16,1% - godt over myndighetskravene.

Banken har hatt en sterkere vekst enn landsgjennomsnittet i 2016 og denne utviklingen kan antas å fortsette et stykke inn i 2017. Med bakgrunn i emisjonen i 4. kvartal 2016 er det liten grunn til å forvente en emisjon fra bankens side i den nærmeste fremtid. Styret har likevel i sine plasseringer betydelige midler i likvide verdipapirer som kan realiseres på kort varsel dersom det skulle være nødvendig.

Styret i Sparebankstiftelsen Helgeland
Mo i Rana den 30. mai 2017

Brynjar Forbergskag
styreleder

Nils Terje Furunes

Toril Mevold

Siw Moxness

Johan Erik Wulfsberg

Øyvind Trønsdal
daglig leder

RESULTAT

(tall i hele tusen)	31.03.17	31.03.16	31.12.16
Utbytte egenkapitalbevis	0	0	18 894
Sum utbytte Egenkapitalbevis	0	0	18 894
Lønnskostnader	1	0	517
Andre driftskostnader	365	413	1 867
Sum kostnader	366	413	2 384
Renteinntekter	250	588	1 917
Verdiendring finansielle omløpsmidler	3 7 909	-570	30 281
Realisert gevinst ved salg av egenkapital	0	0	0
Sum finansinntekter og finanskostnader	8 159	18	32 198
Resultat	7 793	-395	48 708

RESULTAT OG BALANSE

BALANSE

(tall i hele tusen)	Note	31.03.17	31.03.16	31.12.16
EIENDELER				
Anleggsmidler				
Finansielle anleggsmidler				
Investeringer i egenkapitalbevis	2	320 966	275 086	320 966
Sum finansielle anleggsmidler		320 966	275 086	320 966
Omløpsmidler				
Markedsbaserte egenkapitalbevis, obligasjoner og aksjer				
Andre fordringer	2,3,5	398 719	377 296	390 810
		0	9	0
Sum omløpsmidler		398 719	377 305	390 810
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	10 247	24 563	12 248
Sum eiendeler		729 932	676 954	724 024
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	187 554	148 844	187 554
Gavefond	6	18 000	18 000	18 000
Resultat	6	7 793	-395	0
Sum opptjent egenkapital		213 347	166 449	205 554
Sum egenkapital		693 549	646 651	685 756
Kortsiktig gjeld				
Annen kortsiktig gjeld				
Avsatt til allmennyttige formål	7	10	0	895
		36 373	30 303	37 373
Sum kortsiktig gjeld		36 383	30 303	38 268
Sum gjeld		36 383	30 303	38 268
Sum egenkapital og gjeld		729 932	676 954	724 024

KONTANTSTRØMOPPSTILLING

(tall i hele tusen)	31.03.17	31.03.16	31.12.16
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat	7 793	-395	48 708
Gevinst ved salg av egenkapital	0	0	-284
Ordinære avskrivninger	0	0	0
Utbetaling til allmennyttige formål	-1 000	0	-2 930
Verdiendring egenkapitalbevis	-7 909	570	-30 375
Endring i andre tidsavgrensingsposter	-885	-465	441
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-2 001	-290	15 560
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetaling ved kjøp av finansielle omløpsmidler	0	-10 000	-80 504
Innbetaling ved salg av finansielle omløpsmidler	0	0	42 339
Netto kontantstrøm fra investering	0	-10 000	-38 165
Netto kontantstrøm for perioden	-2 001	-10 290	-22 605
Likviditetsbeholdning ved periodens begynnelse 01.01.	12 248	34 853	34 853
=Likviditetsbeholdning ved periodens slutt 31.03.	10 247	24 563	12 248
	-2 001	-10 290	-22 605

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 31.03.17
Helg - anleggsmidler	34,50 %	7 200 422	320 966	579 634	320 966
Helg - totalt	34,50 %	7 200 422	320 966	579 634	320 966

NOTE 3 - MARKEDSBASERTE EGENKAPITALBEVIS OG OBLIGASJONER

	antall andeler	kostpris	kurs 31.03.17	Markedspris
obligasjoner				
Payden int. bond fund	249 727,1	25 860 914	106,58	26 615 386
Fo Helgeland SPB	18 000 000,0	18 000 000	1	18 000 000
Alfred Berg Obligsjon	83 462,1	10 002 394	119,96	10 012 243
DNB obligasjon III	1 341,1	13 861 492	10301,55	13 815 113
KLP obligasjon global I	23 705,3	26 500 000	1197,61	28 389 618
Nordea obligasjon III	10 418,7	10 622 001	1008,76	10 510 052
Storebrand global obligasjon	2 179,3	22 264 904	11047,77	24 076 558
Sum obligasjoner		127 111 705		131 418 971
Aksjer				
KLP Aksje Norge Indeks	7 465,6	14 869 120	2125,91	15 871 149
Nordea Norge Pluss	7 065,9	10 000 000	1804,82	12 752 664
Norges Investor Pro AS	150 000,0	15 658 500	133,51	20 026 500
Helgeland Invest AS	2 982 903,0	15 654 272	4,28	12 756 232
ACMBernstein Global Core Equity	10 424,2	17 125 555	2090,37	21 790 525
KLP Aksje Verden Indeks	14 583,6	27 531 250	2557,99	37 304 869
KLP fremvoksende Markeder indeks II	5 154,5	7 941 811	1714,82	8 839 053
Nordea stabil aksjer global etisk	8 369,9	18 159 000	2947,88	24 673 558
Sum aksjer		126 939 508		154 014 549
Pengemarked				
Holberg likviditet	287 959,6	29 245 553	102,1	29 401 537
Sum Pengemarked		29 245 553		29 401 537
Eiendom				
Aberdeen Eiendomsfond Norge I AS	552 877,0	324 450	0,61	336 426
Pareto eiendomselskap AS	78,0	79 845	1114,94	86 965
Pareto Eiendomsfelleskap IS		8 609 539		8 609 539
Klientkonto reinvestering Aberdeen		431 310		431 310
Aberdeen Eiendomsfond Norge I AS	54,7	31 949 651	608 489,67	33 305 591
sum eiendom		41 394 795		42 769 832
Egenkapitalbevis				
Sparebank 1 Midt Norge	216 009	11 478 492	66,5	14 364 599
Sparebank 1 Nord Norge	284 491	10 543 694	55,25	15 718 128
Sparebanken Møre	28 000	4 998 952	237	6 636 000
Helgeland Sparebank (Grieg)	54 598	2 293 000	80,5	4 395 139
		29 314 138		41 113 865
SUM		354 005 699		398 718 754

NOTE 4 - BANKINNSKUDD

Sum inntående på bank utgjør 10,2 mill.kr.

NOTE 5 – FONDSOBLIGASJON

Fondsobligasjon ISIN: No 001 0640873 Helgeland Sparebank FRN 18 mill.kr.
Renter fra fondsobligasjonen kr. 249.750,-

NOTE 6 - ENDRING EGENKAPITAL

	Grunn- kapital	Annen innskutt kapital	Annen egenkapital	Avsatt gavefond	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.16	280 000	200 202	187 554	18 000	685 754
Resultat 31.03.16			7 793		7 793
Egenkapital 31.03.16	280 000	200 202	195 347	18 000	693 547

NOTE 7 - GAVER

	31.03.17	31.12.16
Avsatt til almennyttige formål pr. 01.01.	37 373	30 303
Årets gave -utbetalinger	-1 000	-2 930
Avsatt til allmennyttige formål i året.		10 000
sum avsetning til allmennyttige formål	36 373	37 373

Utbetalt gaver

Monument av Astrid Langjord	0	250
Rana bibliotek	0	300
Vefsn Bibliotek - Litteraturhus	0	250
Brønnøy Kommune - Litteraturhus	0	200
Helgeland Reiseliv - Film og bildearkiv	0	250
Sintef Helgeland, deltilskudd	0	500
Hilstad IL - klubbhytte Hilstadfjellet	0	400
Hemnes Båtbyggerhistorisk forening	0	500
Alstadhaug Folkebibliotek	0	200
Primas, Treindustrien på Helgeland	0	80
Bossmo&Ytteren, skiskytteranlegg	1 000	0
Sum	1 000	2 930

Tildelt, ikke utbetalte gaver:	20 073	21 073
--------------------------------	--------	--------