

KVARTALSREGNSKAP

2. KVARTAL 2017



SPAREBANKSTIFTELSEN
HELGELAND

Sparebankstiftelsen Helgeland

DELÅRSRAPPORT OG -REGNSKAP 30.06.17.

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 allmenntilretteleggelse

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.

Allmenntilretteleggelse

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

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
Niils Terje Furunes, Oslo

Varamedlem: Morten Guttormsen, Sandnessjøen

Administrasjon

Daglig leder for stiftelsen er Advokathuset Helgeland DA v/ Øyvinn 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 pr 30.06.17

Regnskapet pr 30.06.17 viser et overskudd på 43,8 millioner kroner. Overskuddet er relatert til utbytte på egenkapitalbevis på 29,2 millioner kroner og positiv verdiendring på urealiserte verdipapirer på 14,9 millioner kroner. Resultatet for samme periode i 2016 var et overskudd på 23,7 millioner kroner.

Kursen på egenkapitalbevis i Helgeland Sparebank er økt i løpet av året fra kr. 81,00 pr 31.12.16 til kr. 84,00 pr 30.06.17.

Sum kostnader utgjorde 1,2 millioner kroner, det samme som i 2016.

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 4,6 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. 30.06.17 var den bokførte verdien 430 millioner kroner. Videre hadde sparebankstiftelsen pr 30.06.17 bankinnskudd på 14,6 millioner kroner.

Gaver

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

- Økning av bevilgningen til Mosjøen I.L. Ski med kr. 1.000.000 til samlet kr. 2.000.000 til oppgradering av Sjømoen Skianlegg
- Kr. 1.000.000 til Mosjøen Slalåmklubb til bygging av ny hovedheis i Kjemsåsen Alpinanlegg
- Kr. 750.000 til Hemnes Turistforening til sikringshytte i tilknytning til Rabothytta
- Kr. 1.000.000 til Foreningen til Mosjøens forskjønnelse til bygging av steintrapp i Trongskaret til Øyfjellet
- Kr. 500.000 til Åga Idrettslag til bygging av uisolert fotballhall
- Kr. 650.000 til Foreningen Rødøy Stå På til bygging av steintrapp til Røddøløva samt utbedring av sti til Storsand
- Økning av bevilgningen til Bossmo & Ytteren I.L. med kr. 500.000 til samlet kr. 1.750.000 til bygging av kombinert ishockey- og tennishall.

Utsiktene fremover

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

Helgeland Sparebank er godt kapitalisert, og på tross av en viss økningen i tapsavsetningene til nå i 2017, er det grunn til å anta at banken vil levere gode resultater av sin drift i 2017.

Styret har likevel i sine plasseringer betydelige midler i likvide verdipapirer som kan realiseres på kort varsel dersom dette skulle være nødvendig for å støtte opp om bankens virksomhet.

I forhold til stiftelsens øvrige investeringer preges situasjonen i den vestlige verden av en viss politisk usikkerhet, men den økonomiske situasjonen viser en tilfredsstillende utvikling.

Norges viktigste handelspartnere har passert konjunkturbunnen selv om veksten fremover antagelig vil bli moderat på grunn av høy gjeldsgrad - både privat og offentlig.

Aktivitetsveksten i norsk økonomi er tilfredsstillende ut over det som har vært antatt.

Styret i Sparebankstiftelsen Helgeland
Mo i Rana den 29. august 2017

Brynjar Forbergskag
styreleder

Nils Terje Furunes

Toril Mevold

Siw Moxness

Johan Erik Wulfsberg

Øyvind Trønsdal
daglig leder

RESULTAT

(tall i hele tusen)	30.06.17	30.06.16	31.12.16
Utbytte egenkapitalbevis	29 228	18 894	18 894
Sum utbytte Egenkapitalbevis	29 228	18 894	18 894
Lønnskostnader	289	301	517
Andre driftskostnader	892	936	1 867
Sum kostnader	1 181	1 237	2 384
Renteinntekter	926	904	1 917
Verdiendring finansielle omløpsmidler	3 14 870	5 166	30 281
Realisert gevinst ved salg av egenkapital	0	0	0
Sum finansinntekter og finanskostnader	15 796	6 070	32 198
Resultat	43 843	23 727	48 708

RESULTAT OG BALANSE

BALANSE

(tall i hele tusen)	Note	30.06.17	30.06.16	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	430 485	407 657	390 810
Sum omløpsmidler		430 485	407 657	390 810
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	14 570	17 655	12 248
Sum eiendeler		766 021	700 398	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	17 920	18 000
Resultat	6	43 843	23 727	0
Sum opptjent egenkapital		249 397	190 491	205 554
Sum egenkapital		729 599	670 693	685 756
Kortsiktig gjeld				
Annen kortsiktig gjeld				
Avsatt til allmennyttige formål	7	209	152	895
Sum kortsiktig gjeld		36 422	29 705	38 268
Sum gjeld		36 422	29 705	38 268
Sum egenkapital og gjeld		766 021	700 398	724 024

KONTANTSTRØMOPPSTILLING

(tall i hele tusen)	30.06.17	30.06.16	31.12.16
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat	43 843	23 727	48 708
Gevinst ved salg av egenkapital	0	0	-284
Ordinære avskrivninger	0	0	0
Utbetaling gavefond	0	-80	0
Utbetaling til allmennyttige formål	-1 160	-750	-2 930
Verdiendring egenkapitalbevis	-14 870	-5 166	-30 375
Endring i andre tidsavgrensingsposter	-686	-304	441
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	27 127	17 427	15 560
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Utbetaling ved kjøp av finansielle omløpsmidler	-24 805	-34 625	-80 504
Innbetaling ved salg av finansielle omløpsmidler	0	0	42 339
Netto kontantstrøm fra investering	-24 805	-34 625	-38 165
Netto kontantstrøm for perioden	2 322	-17 198	-22 605
Likviditetsbeholdning ved periodens begynnelse 01.01.	12 248	34 853	34 853
=Likviditetsbeholdning ved periodens slutt 30.06.	14 570	17 655	12 248
	2 322	-17 198	-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 30.06.17
Helg - anleggsmidler	34,50 %	7 200 422	320 966	720 042	320 966
Helg - totalt	34,50 %	7 200 422	320 966	720 042	320 966

NOTE 3 - MARKEDSBASERTE EGENKAPITALBEVIS OG OBLIGASJONER

	antall andeler	kostpris	kurs 30.06.17	Markedspris
obligasjoner				
Payden int. bond fund	287 109,0	29 865	107,15	30 764 329
Fo Helgeland SPB	18 000 000,0	18 000 000	1	18 000 000
Alfred Berg Obligsjon	116 575,1	13 955 841	120,77	14 079 134
DNB obligasjon III	1 341,1	13 861 492	10374,8	13 913 357
KLP obligasjon global I	23 705,3	26 500 000	1215,70	28 818 544
Nordea obligasjon III	13 371,9	13 589 190	1015,03	13 572 893
Storebrand global obligasjon	2 535,8	26 262 588	11133,77	28 233 282
Sum obligasjoner		112 198 976		147 381 539
Aksjer				
KLP Aksje Norge Indeks	7 465,6	14 869 120	2159,17	16 119 505
Nordea Norge Pluss	7 065,9	10 000 000	1881,32	13 293 178
Norges Investor Pro AS	150 000,0	15 658 500	133,89	20 083 500
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	2154,12	22 455 011
KLP Aksje Verden Indeks	14 583,6	27 531 250	2601,62	37 941 161
KLP fremvoksende Markeder indeks II	5 154,5	7 941 811	1780,88	9 179 559
Nordea stabil aksjer global etisk	8 369,9	18 159 000	2988,78	25 015 850
Sum aksjer		126 939 508		156 843 997
Pengemarked				
Holberg likviditet	287 959,6	29 245 553	102,52	29 522 394
Sum Pengemarked		29 245 553		29 522 394
Eiendom				
Aberdeen Eiendomsfond Norge I AS	559 937,0	328 763	0,61	343 409
Pareto eiendomselskap AS	78,0	79 845	1137,31	88 710
Pareto Eiendomfelleskap IS		8 782 337		8 782 337
Klientkonto reinvestering Aberdeen		419 992		419 992
Aberdeen Eiendomsfond Norge I AS	55,4	32 376 648	613 313,64	33 998 288
sum eiendom		41 987 585		43 632 736
Egenkapitalbevis				
Helgeland EK bevis	54 598	2 293 000	84,0	4 586 232
Sparebank 1 Midt Norge	216 009	11 478 492	71,75	15 498 646
Sparebanken Møre	28 000	4 998 952	244	6 832 000
Sparebank 1 Nord Norge	284 491	10 543 694	56,75	16 144 864
Sandnes Sparebank	60 000	2 650 399	43,6	2 616 000
Sparebank 1 BV	85 000	2 485 822	31,2	2 652 000
Sparebank 1 Østfold Akershus	15 000	2 749 254	185	2 775 000
Sparebanken Sør	20 000	2 001 722	100,0	2 000 000
		39 201 335		53 104 742
SUM		349 572 957		430 485 408

NOTE 4 - BANKINNSKUDD

Sum inntående på bank utgjør 14,6 mill.kr.

NOTE 5 – FONDSOBLIGASJON

Fondsobligasjon ISIN: No 001 0640873 Helgeland Sparebank FRN 18 mill.kr.
Renter fra fondsobligasjonen kr. 500.910,-

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	685 756
Resultat 30.06.17			43 843		43 843
Egenkapital 30.06.17	280 000	200 202	231 397	18 000	729 599

NOTE 7 - GAVER

	30.06.17	31.12.16
Avsatt til almennyttige formål pr. 01.01.	37 373	30 303
Årets gave -utbetalinger	-1 160	-2 930
Avsatt til almennyttige formål i året.		10 000
sum avsetning til almennyttige formål	36 213	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 Hilstadjellet	0	400
Hemnes Båtbyggerhistorisk forening	0	500
Alstadhaug Folkebibliotek	0	200
Primas, Treindustrien på Helgeland	160	80
Bossmo&Ytteren, skiskytteranlegg	1 000	0
Sum	1 160	2 930

Tildelt, ikke utbetalte gaver:	19 913	21 073
--------------------------------	--------	--------