

**Årsregnskap 2015
for
Sparebankstiftelsen SMN**

Foretaksnr. 897153912

Årsberetning 2015

Virksomhetens art

Stiftelsens hovedformål er å forvalte de egenkapitalbevis som stiftelsen ble tilført ved opprettelsen og å delta i etterfølgende emisjoner i SpareBank 1 SMN. Stiftelsen skal utøve et langsiktig og stabilt eierskap i SpareBank 1 SMN.

Stiftelsen skal videreføre sparebanktradisjoner gjennom eierskap i SpareBank 1 SMN. Stiftelsen kan bare yte gaver til almennyttige formål innenfor disponering av årets overskudd i stiftelsen.

Stiftelsens virksomhet drives fra Trondheim.

Utvikling i resultat og stilling

Årsregnskapet gir en rettviseende oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Stiftelsen driver ikke med FoU-aktiviteter, og har derfor ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale, likestilling mellom kjønnene

Stiftelsen har ingen ansatte og har heller ikke hatt ansatte i regnskapsåret. Styret består av to kvinner og to menn.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved stiftelsens virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Årsresultat og disponering av årsoverskudd

Styret foreslår følgende disponering av årsoverskuddet, som er på kr 103 017 860:

Overføring til annen egenkapital	99 817 860
Avsetning gaver	3 200 000
Sum	103 017 860

Trondheim 16. mars 2016

Anne-Brit Skjetne
styrets leder

Ingjer Ofstad
styremedlem

Jøran Nyheim
nestleder

Jarle Malvik
styremedlem

Resultatregnskap

	Note	2015	2014
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt	1	120 000 000	89 000 000
Sum driftsinntekter		120 000 000	89 000 000
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	229 888	236 808
Annen driftskostnad	2	493 952	529 932
Sum driftskostnader		723 840	766 741
DRIFTSRESULTAT		119 276 160	88 233 259
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investeringer	4	8 922 130	6 939 434
Annen renteinntekt		5 096 430	3 215 236
Annen finansinntekt	4	1 975 946	13 363 367
Sum finansinntekter		15 994 506	23 518 037
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		90	0
Annen finanskostnad	4	32 252 716	14 620
Sum finanskostnader		32 252 806	14 620
NETTO FINANSPOSTER		(16 258 300)	23 503 417
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		103 017 860	111 736 677
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		103 017 860	111 736 677
ÅRSRESULTAT		103 017 860	111 736 677
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	99 817 860	109 436 677
Avsetning gaver	3	3 200 000	2 300 000
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		103 017 860	111 736 677

Balanse pr. 31.12.2015

	Note	31.12.2015	31.12.2014
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	200 252 246	231 975 373
Sum finansielle anleggsmidler		200 252 246	231 975 373
SUM ANLEGGSMIDLER		200 252 246	231 975 373
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre fordringer		21 081	23 334
Sum fordringer		21 081	23 334
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	7	15 269 080	0
Andre finansielle instrumenter	8	16 033 999	0
Sum investeringer		31 303 079	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	276 545 048	174 136 642
SUM OMLØPSMIDLER		307 869 208	174 159 976
SUM EIENDELER		508 121 454	406 135 349

Balanse pr. 31.12.2015

	Note	31.12.2015	31.12.2014
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	3	985 750	985 750
Sum innskutt egenkapital		985 750	985 750
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	500 796 840	400 978 980
Gavefond	3	4 280 000	2 580 000
Sum opptjent egenkapital		505 076 840	403 558 980
SUM EGENKAPITAL		506 062 590	404 544 730
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		12 430	10 635
Skyldig offentlige avgifter	5	39 226	51 819
Annen kortsiktig gjeld	6	2 007 208	1 528 165
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 058 864	1 590 619
SUM GJELD		2 058 864	1 590 619
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		508 121 454	406 135 349

Trondheim 16. mars 2016

 Anne-Brit Skjetne
styrets leder

 Ingjer Ofstad
styremedlem

 Jøran Nyheim
nestleder

 Jarle Malvik
styremedlem

Noter 2015

Regnskapsprinsipper

Grunnleggende prinsipper - Vurdering og klassifisering - Andre forhold

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med stiftelseslov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge gjeldende pr. 31. desember 2011. Sparebankstiftelsen SMN ble stiftet 25.5.2011.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter.

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost. Anleggsmidler som forringes avskrives. Dersom det finner sted en verdiendring som ikke er forbigående, foretas en nedskrivning av anleggsmidlet. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

Andre driftsinntekter / kostnader

Stiftelsens inntekter består av gaver fra SpareBank 1 SMN, og klassifiseres som annen driftsinntekt i regnskapet.

Aksjer og andeler

Aksjer og andeler er verdsatt til markedsverdi i regnskapet. Stiftelsens aksjeportefølje forvaltes av Allegro Forvaltning.

Note 1 - Annen driftsinntekt

Annen driftsinntekt består av gaver fra SpareBank 1 SMN.

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	201 479	207 545
Arbeidsgiveravgift	28 409	29 264
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Totalt	229 888	236 808

Stiftelsen har ingen ansatte, og er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon ihht. Lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Noter 2015

	Lønn og andre godtgjørelser
Daglig leder	0
Styremedlemmer	129 500
Totalt	129 500

Det er kostnadsført kr 20 125 (inkl mva) i honorar til revisor. Beløpet utgjør i sin helhet lovbestemt revisjon.

Note 3 - Egenkapital

	Grunnkapital	Gavefond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 1.1	985 750	2 580 000	400 978 980	404 544 730
Årets resultat			103 017 860	103 017 860
Utdelte gaver		-1 500 000	0	-1 500 000
Avsetning gaver		3 200 000	- 3 200 000	0
Pr. 31.12	985 750	4 280 000	500 796 840	506 062 590

Note 4 - Investeringer i aksjer og andeler

Gjelder egenkapitalbevis i SpareBank 1 SMN

	Antall eierandeler	Anskaffelseskost	Virkelig verdi
Anskaffet 25.5.11	25 000	985 750	1 262 500
Anskaffet 11.4.12	7 807	202 982	394 254
Anskaffet 24.9.12	3 932 584	139 999 990	198 595 492
Sum	3 965 391	141 188 722	200 252 246

Inntekt fra investeringer	2015	2014
Utbytte fra SpareBank 1 SMN	8 922 130	6 939 434
Sum	8 922 130	6 939 434

Kursendringer egenkapitalbevis	2015	2014
Inkludert i annen finansinntekt	0	14 870 216
Inkludert i annen finanskostnad	31 723 128	0

Noter 2015

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 30 557, skyldig skattetrekk utgjør kr 29 124, og er betalt ved forfall 15.1.2016.

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

Det er ytet en gave til Trondhjems Turistforening og MOT- dette skal utbetales over 3 år.

Note 7 - Markedsbaserte aksjer

	Antall aksjer	Ansk kost	Markedsverdi
Royal Carribean Cruiceline	190	147 165	171 760
Subsea 7 S.A	8 211	534 823	517 704
Tanker Investment	2 815	304 974	305 428
Schibstedt A-aksjer	772	209 168	225 578
Storebrand ASA	7 536	224 809	263 383
Marine Harvest ASA	10 658	1 048 774	1 274 697
Nordic Semiconductor ASA	7 255	293 101	313 779
Orkla ASA	7 749	472 086	543 205
Norsk Hydro ASA	36 745	1 054 424	1 217 362
DNB ASA	20 668	2 343 652	2 269 347
Telenor ASA	14 038	2 257 848	2 081 835
Statoil ASA	19 917	2 364 917	2 463 733
Yara International ASA	3 940	1 355 710	1 508 626
Aker ASA A-aksjer	1 965	281 046	322 260
Det norske oljeselskap ASA	8 050	363 216	444 763
Aker Solutions ASA	9 297	277 097	281 699
Schibstedt ASA B-aksjer	802	203 668	226 244
SpareBank 1 Nord-Norge ek bevis	6 226	239 754	228 494
Petroleum Geo-Service ASA	8 236	311 898	299 379
Fronline ltd	12 096	314 059	309 900
Sum markedsbaserte aksjer		14 602 190	15 269 080

Noter 2015

Note 8 - Andre finansielle instrumenter

	Ansk kost	Markedsverdi
Odin Europa	3 584 015	3 691 963
Delphi Global	3 552 413	3 839 447
Sector Healthcare Value	2 502 053	2 510 252
iShares MSCI EUNL Index	5 327 666	5 992 343
Sum andre finansielle instrumenter	14 966 146	16 033 999