

STIFTELSEN NORDEA BANK NORGES PENSJONISTER
ORG. NR. 971 227 168 - KUNDENR. 5338

RESULTATREGNSKAP

	Note	Regnskap 2018	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
DRIFTSINNTEKTER:					
Innkrevde felleskostnader	2	168 252	177 942	0	0
SUM DRIFTSINNTEKTER		168 252	177 942	0	0
DRIFTSKOSTNADER:					
Personalkostnader	3	-11 688	-8 317	0	0
Styrehonorar	4	-82 000	-58 000	0	0
Revisjonshonorar	5	-47 500	-102 225	0	0
Regnskapsførerhonorar		-21 894	-21 391	0	0
Konsulenthonorar	6	-2 425	-7 679	0	0
Drift og vedlikehold	7	0	-4 000	0	0
Forsikringer		-6 055	-5 828	0	0
Kostnader sameie	8	-79 789	-82 456	0	0
Energi/fyring		-12 915	-8 767	0	0
Andre driftskostnader	9	-900 488	-698 735	0	0
SUM DRIFTSKOSTNADER		-1 164 754	-997 397	0	0
DRIFTSRESULTAT		-996 502	-819 455	0	0
FINANSINNTEKTER/-KOSTNADER:					
Finansinntekter	10	1 942 107	2 453 656	0	0
Finanskostnader	11	-13 059	-14 682	0	0
RES. FINANSINNT./-KOSTNADER		1 929 048	2 438 974	0	0
RES. FØR SKATTEKOSTNAD		932 546	1 619 519	0	0
Skattekostnad	12	15 068	17 178	0	0
ÅRSRESULTAT		947 614	1 636 697	0	0
Overføringer:					
Til opptjent egenkapital		947 614	1 636 697		

STIFTELSEN NORDEA BANK NORGES PENSJONISTER
ORG.NR. 971 227 168, KUNDENR. 5338

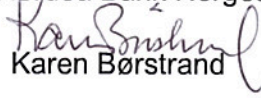
BALANSE

	Note	2018	2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Bygninger	13	1 086 385	1 086 385
Aksjer og andeler	14	50 225 287	49 376 108
SUM ANLEGGSMIDLER		51 311 672	50 462 493
OMLØPSMIDLER			
Kortsiktige fordringer	15	4 227	0
Nordea, Kapitalkonto / kombinasjonskonto		1 555 384	763 879
Driftskonto OBOS-banken		209 751	41 816
Skattetrekkskonto OBOS-banken		28 560	20 110
Sparekonto OBOS-banken		119 874	1 197 628
SUM OMLØPSMIDLER		1 917 796	2 023 433
SUM EIENDELER		53 229 468	52 485 926
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Aksjekapital	16	200 000	200 000
Overkurs	16	6 184 930	6 184 930
Opptjent egenkapital	16	45 718 891	44 771 277
SUM EGENKAPITAL		52 103 821	51 156 207
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Utsatt skatt	12	536 019	700 479
Andel langsiktig gjeld i fellesanlegg	19	378 033	397 738
SUM LANGSIKTIG GJELD		914 052	1 098 217
KORTSIKTIG GJELD			
Forskuddsbetalte felleskostnader		0	5 129
Leverandørgjeld		8 505	1 838
Betalbar skatt		149 204	196 010
Skyldige offentlige avgifter	17	40 122	28 525
Annen kortsiktig gjeld	18	13 764	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		211 595	231 503
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		53 229 468	52 485 926
Pantstillelse		0	0
Garantiansvar	19	451 806	485 703



Anders Eik

Oslo, ²⁵.06.2019,
Styret i Stiftelsen Nordea Bank Norges Pensjonister



Karen Børstrand



Arne Odd Myhre

NOTE: 1**REGNSKAPSPRINSIPPER**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

INNETEKTER

Inntektene inntektsføres etter opptjeningsprinsippet.

HOVEDREGEL FOR KLASSIFISERING OG VURDERING AV EIENDELER OG GJELD

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til anskaffelseskost. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Andre varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid.

SKATTETREKKSKONTO

Selskapet har egen separat skattetrekkkonto i OBOS-banken. Innskuddet tilhører myndighetene og kan ikke disponeres fritt.

SKATT

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og netto endring i utsatt skatt.

NOTE: 2**INNKREVDE FELLESKOSTNADER**

Felleskostnader	173 616
Garasje	8 400
SUM INNKREVDE FELLESKOSTNADER	182 016

REDUKSJON GRUNNET TOMME LEIEFORHOLD

For mye innkrevd felleskostnader, tilbakebetales i 2019	-13 764
SUM INNKREVDE FELLESKOSTNADER	168 252

NOTE: 3**PERSONALKOSTNADER**

Arbeidsgiveravgift	-11 688
SUM PERSONALKOSTNADER	-11 688

Det har verken vært ansatte eller lønnsutbetalinger i selskapet gjennom året. Selskapet er derav ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Arbeidsgiveravgiften knytter seg til styrehonoraret.

NOTE: 4**STYREHONORAR**

Honorar til styret gjelder for perioden 2017/2018, og er på kr 82 000.

I tillegg har styret fått dekket utgifter til bevertning m.m. for kr 19 891, jf. noten om andre driftskostnader.

NOTE: 5**REVISJONSHONORAR**

Revisjonshonoraret er i sin helhet knyttet til revisjon og beløper seg til kr 47 500.

NOTE: 6**KONSULENTHONORAR**

Tilleggstjenester, HBRI	-2 425
SUM KONSULENTHONORAR	-2 425

NOTE: 7**DRIFT OG VEDLIKEHOLD**

Styret mener at det gjennomførte vedlikeholdet er tilstrekkelig for å oppveie verdiforringelse av bygningene.

NOTE: 8**KOSTNADER SAMEIE**

Felleskostnader	-112 518	
Andel renteinntekter 2018	-35	
Andel rentekostnader 2018	13 059	
Endring gjeld 2018	20 263	
Endring formue 2018	-558	-79 789
SUM KOSTNADER SAMEIE		-79 789

NOTE: 9**ANDRE DRIFTSKOSTNADER**

Andre fremmede tjenester		-17 589
Møter, kurs, oppdateringer mv.		-9 000
Andre kostnader tillitsvalgte		-19 891
Andre kontorkostnader		-1 607
Telefon/bredbånd		-892
Reisekostnader		-450
Kontingenter		-12 300
Gaver - ikke fradragsberettiget - bidrag NPN		-836 000
Bank- og kortgebyr		-2 760
SUM ANDRE DRIFTSKOSTNADER		-900 488

NOTE: 10**FINANSINNTEKTER**

Renter av driftskonto i OBOS-banken	82
Renter av sparekonto i OBOS-banken	836
Renter av konti i Nordea	5 087
Renter av fond i Nordea	223 206
Gevinst ved salg av andeler i fond	1 800 522
Tap ved salg av andeler i fond	-87 831
Andel renter Furumoen SE, se note 8	35
Renter på skatteoppgjør	170
SUM FINANSINNTEKTER	1 942 107

NOTE: 11**FINANSKOSTNADER**

Andel renter Furumoen SE, se note 8	-13 059
SUM FINANSKOSTNADER	-13 059

NOTE: 12**SKATTENOTE**

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller	2017	2 018	Endring
Gevinst- og tapskonto	3 045 557	2 436 446	-609 111
Grunnlag utsatt skatt	3 045 557	2 436 446	-609 111
Utsatt skatt 22 % (23% for 2017)	700 478	536 018	-164 460

Resultat før skatt	932 546
Permanente forskjeller	927 188
Gevinst ved realisasjon av aksjer	-1 712 692
Renter på aksjer/fond	-223 206
Renteinntekter skatteoppgjør 2017	-170
Endring i midlertidige forskjeller	609 111
Grunnlag betalbar skatt	532 777

Inntektsskatt - betalbar skatt: 23%	122 539
Formueskatt 0,15% av kr 17 776 650	26 665
Sum betalbar skatt	149 204

Årets skattekostnad

Betalbar skatt	149 204
Endring utsatt skatt	-164 460
For lite avsatt skatt 2017	188
Årets skattekostnad	-15 068

NOTE: 13**BYGNINGER**

Saldo 1.1	4 042 876
Oppskrevet 01.01.99	8 590 181
Oppgradering 2013	64 800
Avskrevet tidligere år	-11 611 472
SUM BYGNINGER	1 086 385

Stiftelsen eier 4 seksjoner i Furumoen Boligsameie Gnr. 194 / Bnr. 175
Snr. 5, 11, 36 og 39.

Bygningene er ikke avskrevet, styret har i stedet vurdert at tilstrekkelig vedlikehold er gjennomført, jfr. note om drift og vedlikehold.

NOTE: 14**AKSJER OG ANDELER**

Aksjer og andeler	Andeler	Markedsverdi 31.12.2018	Verdi v/kjøp
Nordea Emerging Stars Equity Fund	1 633,9748	1 574 433	1 500 000
Nordea Kapital	149,8538	1 744 744	693 648
Nordea Nordic Stars Equity Fund	975,7430	1 126 769	1 000 000
Nordea Plan Moderat	11 166,0084	17 366 661	15 717 220
Nordea Plan Rente	6 147,1299	6 144 863	6 461 696
Nordea Stabile Aksjer Global Etisk	1 766,1309	5 382 289	3 990 050
Nordea Defensiv	5 612,5405	5 971 884	6 000 000
Nordea Emerging Market Bond	1 239,9871	962 156	1 000 000
Nordea FRN Pensjon	9 344,3016	9 429 873	9 556 260
Nordea Global High Yield	1 196,3441	976 763	1 115 578
Nordea Kort Obligasjon 1	455,4102	449 346	544 429
NRP Eiendom 2016 Invest AS	7,8125	1 892 188	1 626 406
NRP Eiendom 2018 Invest AS	4,0000	978 356	1 020 000
Bokført verdi pr 31.12.2018		54 000 325	50 225 287

Urealisert gevinst pr. 31.12.2018 utgjør kr 3 555 803,-.

NOTE: 15**KORTSIKTIGE FORDRINGER**

Andre forskuddsbetalte kostnader (blir kostnadsført i 2019)	4 227
SUM KORTSIKTIGE FORDRINGER	4 227

Posten "Andre forskuddsbetalte kostnader" inkluderer mottatte, ikke forfalte fakturaer som vedrører 2019, med motpost i leverandørgjeld. Utbetaling vil skje i 2019.

NOTE: 16**EGENKAPITAL**

	Grunnkapital	Overkurs	Opptjent EK	Totalsum
Egenkapital 01.01.17	200 000	6 184 930	44 771 277	51 156 207
Årets resultat			947 614	947 614
SUM EGENKAPITAL 31.12.18	200 000	6 184 930	45 718 891	52 103 821

NOTE: 17**SKYLDIGE OFFENTLIGE AVGIFTER**

Forskuddstrekk	-28 560
Skyldig arbeidsgiveravgift	-11 562
SUM SKYLDIGE OFFENTLIGE AVGIFTER	-40 122

NOTE: 18**ANNEN KORTSIKTIG GJELD**

Felleskostnader innkrevd ved feil, tilbakebetales i 2019	-13 764
SUM ANNEN KORTSIKTIG GJELD	-13 764

NOTE: 19**GARANTIANSVAR/ANDEL ANLEGGSMIDLER/LANGSIKTIG GJELD I FELLESANLEGG*****Fordelingsregnskap med egenkapital og prorata-ansvar***

Selskapet eier 9% av Furumoen SE.

Selskapet har prorata-ansvar for sin forholdsmessige andel av gjeld i Furumoen SE som utgjør kr 451.806.

Selskapets andel i Furumoen SE vises som langsiktig gjeld under posten "andel langsiktig gjeld i fellesanlegg".

Selskapets andel av driftkostnader og årsresultat i Furumoen SE er inntatt i resultatregnskapet under posten "kostnader sameie".

Til orientering vedlegges sameiets regnskap.