

Årsregnskap

Fearnleys Pensjonskasse

FEB
2019

Resultatregnskap

Fearnleys Pensjonskasse

	Note	01.01-28.02	
		2019	2018
TEKNISK REGNSKAP			
1. Premieinntekter			
1.1 Forfalte premier	2	0	0
1.2 - Avgitte gjenforsikringspremie	2	-15 000	-15 427
Sum premieinntekter for egen regning		<u>-15 000</u>	<u>-15 427</u>
2. Netto inntekter fra investeringer i kollektivporteføljen			
2.2 Renteinntekter og utbytte mv. på finansielle eiendeler		476 928	7 646 784
2.4 Verdiendring på investeringer	5,6,9	6 027 044	-11 124 748
2.5 Realisert gevinst og tap på investeringer		0	1 949 714
Sum netto inntekter fra investeringer i kollektivporteføljen		<u>6 503 973</u>	<u>-1 528 250</u>
5. Pensjoner mv.			
5.1 Utbetalte pensjoner mv.		-2 517 340	-15 181 024
5.3 Overføring av premiereserve, tilleggsavsetninger og kursreserve til andre forsikringselskaper/pensjonskasser	4	0	0
Sum erstatninger		<u>-2 517 340</u>	<u>-15 181 024</u>
6. Resultatførte endringer i forsikringsforpliktelse - kontraktsfastsatte forpliktelser			
6.1.1 Til (fra) premiereserve, brutto		983 632	6 399 310
6.2 Endring i tilleggsavsetninger		0	0
6.3 Endring i kursreguleringsfond	20	0	6 799 826
6.4 Endring i premiefond, innskuddsfond og pensjonistenes overskuddsfond		0	0
Sum resultatførte endringer i forsikringsforpliktelse - kontraktsfastsatte forpliktelser		<u>983 632</u>	<u>13 199 136</u>
8. Midler tilordnet forsikringskontraktene - kontraktsfastsatte forpliktelser			
8.1 Overskudd på avkastningsresultatet		0	0
8.2 Risikoresultat tilordnet forsikringskontraktene		0	0
Sum midler tilordnet forsikringskontraktene - kontraktsfastsatte forpliktelser		<u>0</u>	<u>0</u>
9. Forsikringsrelaterte driftkostnader			
9.1 Forvaltningskostnader		-82 570	-211 274
9.4 Forsikringsrelaterte administrasjonskostnader (inkl. provisjoner for mottatt gjenforsikring)	3	-211 588	-946 811
Sum forsikringsrelaterte driftkostnader		<u>-294 159</u>	<u>-1 158 084</u>
11. Resultat av teknisk regnskap		<u>4 661 106</u>	<u>-4 683 650</u>

Resultatregnskap

Fearnleys Pensjonskasse

	Note	01.01-28.02	
		2019	2018
IKKE TEKNISK REGNSKAP			
12. Netto inntekter fra investeringer i selskapsporteføljen			
12.2 Renteinntekter og utbytte mv. på finansielle eiendeler		80 254	1 222 902
12.4 Verdiendring på investeringer	5,6,9	1 014 185	-1 779 110
12.5 Realisert gevinst og tap på investeringer		0	311 805
Sum netto inntekter fra investeringer i selskapsporteføljen		1 094 439	-244 403
14. Forvaltningskostnader og andre kostnader knyttet til selskapsporteføljen			
14.1 Forvaltningskostnader		-13 894	-33 788
14.2 Andre kostnader	3	-35 604	-151 417
Sum forvaltningskostnader og andre kostnader knyttet til selskapsporteføljen		-49 499	-185 205
15. Resultat av ikke-teknisk regnskap		1 044 940	-429 608
16. Resultat før skattekostnad		5 706 046	-5 113 258
17. Skattekostnad	17	-60 000	-66 931
18. Resultat før andre resultatkomponenter		5 646 046	-5 180 189
20. TOTALRESULTAT		5 646 046	-5 180 189
Overført til premiereserve (K2013)		0	622 884
Tilordnet kundemidler		0	
Overført til/fra annen egenkapital		5 646 046	-5 803 073
		5 646 046	-5 180 189

Balanse

Fearnleys Pensjonskasse

EIENDELER	Note	FEB 2019	2018
EIENDELER I SELSKAPSPORTEFØLJEN			
2. Investeringer			
2.3 Finansielle eiendeler som måles til amortisert kost			
2.3.2 Utlån og fordringer	10	2 380 295	2 234 782
2.4 Finansielle eiendeler som måles til virkelig verdi			
2.4.1 Aksjer og andeler (inkl. aksjer og andeler målt til kost)	5	9 433 548	8 002 549
2.4.2 Obligasjoner og andre verdipapirer med fast avkastning	6	20 687 710	19 259 251
Sum investeringer i selskapsporteføljen		32 501 553	29 496 582
3. Fordringer			
3.2 Andre fordringer		0	0
Sum fordringer		0	0
4. Andre eiendeler			
4.2 Kasse, bank	21	25 788 103	23 937 344
<i>Sum andre eiendeler</i>		25 788 103	23 937 344
5. Forskuddsbetalte kostnader og opptjente ikke mottatte inntekter			
5.1 Andre forskuddsbetalte kostnader og opptjente ikke mottatte inntekter		76 379	29 861
Sum forskuddsbetalte kostnader og opptjente ikke mottatte inntekter		76 379	29 861
SUM EIENDELER I SELSKAPSPORTEFØLJEN		58 366 035	53 463 787
EIENDELER I KUNDEPORTEFØLJEN			
6. Investeringer i kollektivporteføljen			
6.3 Finansielle eiendeler som måles til amortisert kost			
6.3.2 Utlån og fordringer	10	13 640 361	13 785 873
6.4 Finansielle eiendeler som måles til virkelig verdi			
6.4.1 Aksjer og andeler (inkl. aksjer og andeler målt til kost)	5	54 059 275	49 365 935
6.4.2 Obligasjoner og andre verdipapirer med fast avkastning	6	118 551 636	118 806 022
6.4.3 Fordringer inkl. bankinnskudd	21	147 779 618	147 664 128
6.4.5 Andre finansielle eiendeler		437 690	184 208
Sum investeringer i kollektivporteføljen		334 468 580	329 806 166
SUM EIENDELER I KUNDEPORTEFØLJEN		334 468 580	329 806 166
SUM EIENDELER		392 834 615	383 269 953

Balanse

Fearnleys Pensjonskasse

EGENKAPITAL OG FORPLIKTELSER	FEB	
	2019	2018
10. Innskutt egenkapital		
10.1 Selskapskapital		
10.1.1 Selskapskapital	40 600 000	36 200 000
Sum innskutt egenkapital	40 600 000	36 200 000
11. Opptjent egenkapital		
11.2 Annen opptjent egenkapital	6 394 093	6 394 093
Sum opptjent egenkapital	6 394 093	6 394 093
Sum egenkapital	46 994 093	42 594 093
12. Ansvarlig lånekapital mv.		
12.3 Annen ansvarlig lånekapital	10 000 000	10 000 000
<i>Sum ansvarlig lånekapital mv.</i>	10 000 000	10 000 000
13. Forsikringsmessige forpliktelser i livsforsikring - kontraktsfastsatte forpliktelser		
13.1 Premiereserve	19,20 326 833 347	327 816 979
13.2 Tilleggsavsetninger	20 1 989 187	1 989 187
13.3 Kursreguleringsfond	20 0	0
13.7 Ufordelte overskuddsmidler til forsikringskontrakter	5 646 046	0
Sum forsikringsforpliktelser i livsforsikring - kontraktsfastsatte forpliktelser	334 468 580	329 806 166
15. Avsetninger for forpliktelser		
15.2 Forpliktelser ved skatt		
15.2.1 Forpliktelser ved periodeskatt	17 120 000	60 000
Sum avsetninger for forpliktelser	120 000	60 000
16. Forpliktelser		
16.3 Andre forpliktelser	1 251 942	809 694
Sum forpliktelser	1 251 942	809 694
SUM EGENKAPITAL OG FORPLIKTELSER	392 834 615	383 269 953

OPPSTILLING OVER ENDRINGER I EGENKAPITAL OG ANSVARLIG LÅN

01.01-31.12

Beløp i hele kroner

	Innskutt kapital	Ansvarlig lån	Risiko- utjevningssfond	Annen opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 01.01.2010	15 000 000		1 835 989	611 763	17 447 752
Innbetalt egenkapital i året	-		-	-	0
Overføring til premiereserve	-		-	-	0
Resultat disponert fra annen opptjent egenkapital	-		1 850 430	4 414 647	6 265 077
Egenkapital pr. 31.12.2010	15 000 000		3 686 419	5 026 410	23 712 829
Innbetalt egenkapital i året	-		-	-	0
Overføring til premiereserve	-		-	-	0
Resultat disponert fra annen opptjent egenkapital	-		-	2 653 433	2 653 433
Egenkapital pr. 31.12.2011	15 000 000		3 686 419	7 679 843	26 366 262
Innbetalt egenkapital i året	-		-	-	0
Overføring til premiereserve	-		-	-	0
Resultat disponert fra annen opptjent egenkapital	-		-2 280 047	3 214 208	934 161
Egenkapital pr. 31.12.2012	15 000 000		1 406 372	10 894 051	27 300 423
Innbetalt egenkapital i året	8 000 000		-	-	8 000 000
Overføring til premiereserve	-		-	-	0
Resultat disponert fra annen opptjent egenkapital	-		67 396	4 818 818	4 886 214
Egenkapital pr. 31.12.2013	23 000 000		1 473 768	15 712 869	40 186 637
Innbetalt egenkapital i året	-		-	-	0
Overføring til premiereserve	-		-1 473 768	-	-1 473 768
Resultat disponert fra annen opptjent egenkapital	-		-	-3 133 574	-3 133 574
Egenkapital pr. 31.12.2014	23 000 000		0	12 579 295	35 579 295
Innbetalt egenkapital i året	-		-	-	0
Overføring til premiereserve	-		-	-	0
Ansvarlig lån		10 000 000		-	10 000 000
Resultat disponert fra annen opptjent egenkapital	-		-	1 505 774	1 505 774
Egenkapital pr. 31.12.2015	23 000 000	10 000 000	0	14 085 070	47 085 069
Innbetalt egenkapital i året	4 400 000		-	-	4 400 000
Overføring til premiereserve	-		-	-	0
Udisponert resultat	-		-	-4 725 450	-4 725 450
Egenkapital pr. 31.12.2016	27 400 000	10 000 000	0	9 359 620	46 759 619
Innbetalt egenkapital i året	4 400 000		-	-	4 400 000
Overføring til premiereserve	-		-	-622 884	-622 884
Udisponert resultat	-		-	2 837 548	2 837 548
Egenkapital pr. 31.12.2017	31 800 000	10 000 000	0	11 574 284	53 374 283
Innbetalt egenkapital i året	4 400 000		-	-	4 400 000
Udisponert resultat	-		-	-5 180 189	-5 180 189
Egenkapital pr. 31.12.2018	36 200 000	10 000 000	0	6 394 095	52 594 093
Innbetalt egenkapital i året	4 400 000		-	-	4 400 000
Udisponert resultat	-		-	5 646 046	5 646 046
Egenkapital pr. 28.02.2019	40 600 000	10 000 000	0	12 040 141	62 640 140