

Note 30 - Finansielle derivater

Alle derivater blir bokført til virkelig verdi over resultatet. Gevinster blir ført som eiendeler og tap ført som gjeld for alle rentederivater. Dette gjelder både derivater benyttet til sikringsformål og ikke sikring. Konsernet benytter seg ikke av kontantstrømsikring.

Kontraktssum viser absoluttverdier for alle kontrakter.

For beskrivelse av motpartsrisiko og markedsrisiko se beskrivelse i note 6 risikoforhold. Ytterligere detaljer vedrørende markedsrisiko knyttet til renterisiko se note 16, og for markedsrisiko knyttet til valutaeksponering se note 17.

Morbank

Til virkelig verdi over resultatet (mill. kr)	31.12.15			31.12.14		
	Kontraktssum	Virkelig verdi		Kontraktssum	Virkelig verdi	
Valutainstrumenter		Eiendeler	Forpliktelser		Eiendeler	Forpliktelser
Valutaterminer (forwards)	3.347	220	-90	2.939	213	-89
Valutabytteavtaler (swap)	11.999	628	-185	20.653	946	-422
Valutaopsjoner	-	-	-	87	0	-0
Sum valutainstrumenter	15.346	848	-276	23.679	1.159	-512
Renteinstrumenter						
Rentebytteavtaler (inkl. rente- og valutaswap, dekker også cross currency)	145.309	4.419	-4.046	122.624	4.279	-4.264
Korte rentebytteavtaler (FRA)	216.951	754	-766	517.704	1.271	-1.281
Andre rentekontrakter	222	1	-1	281	0	-0
Sum renteinstrumenter	362.481	5.174	-4.813	640.609	5.550	-5.545
Sikring						
Renteinstrumenter						
Rentebytteavtaler (inkl. rente- og valutaswap, dekker også cross currency)	21.626	1.213	-2	20.495	985	-
Sum renteinstrumenter	21.626	1.213	-2	20.495	985	-
Sum valuta- og renteinstrumenter						
Sum renteinstrumenter	384.107	6.387	-4.815	661.104	6.535	-5.545
Sum valutainstrumenter	15.346	848	-276	23.679	1.159	-512
Sum	399.453	7.234	-5.091	684.783	7.694	-6.057

Markedsverdien til valutaswapper og valutaterminer er nettoført under andre eiendeler i balansen.

Konsern

Til virkelig verdi over resultatet (mill. kr)	31.12.15			31.12.14		
	Kontraktssum	Virkelig verdi		Kontraktssum	Virkelig verdi	
		Eiendeler	Forpliktelser		Eiendeler	Forpliktelser
Valutainstrumenter						
Valutaterminer (forwards)	3.347	220	-90	2.939	213	-89
Valutabytteavtaler (swap)	11.999	628	-185	20.653	946	-422
Valutaopsjoner	-	-	-	87	0	-0
Sum valutainstrumenter	15.346	848	-276	23.679	1.159	-512
Renteinstrumenter						
Rentebytteavtaler (inkl. rente- og valutaswap, dekker også cross currency)	144.906	4.334	-4.046	122.204	4.187	-4.264
Korte rentebytteavtaler (FRA)	216.951	754	-766	517.704	1.271	-1.281
Andre rentekontrakter	222	1	-1	281	0	-0
Sum renteinstrumenter	362.079	5.089	-4.813	640.189	5.458	-5.545
Egenkapitalinstrumenter						
Aksjeopsjoner	30	7	-22	-	-	-
Aksjeterminer/futures	1.004	2	-27	-	-	-
Sum egenkapitalinstrumenter	1.034	9	-49	-	-	-
Sikring						
Renteinstrumenter						
Rentebytteavtaler (inkl. rente- og valutaswap, dekker også cross currency)	21.626	1.213	-2	20.495	985	-
Sum renteinstrumenter	21.626	1.213	-2	20.495	985	-
Sum valuta-, rente- og egenkapitalinstrumenter						
Sum renteinstrumenter	383.705	6.302	-4.815	660.684	6.443	-5.545
Sum valutainstrumenter	15.346	848	-276	23.679	1.159	-512
Sum egenkapitalinstrumenter	1.034	9	-49	-	-	-
Sum	400.085	7.159	-5.139	684.363	7.602	-6.057

Markedsverdien til valutaswapper og valutaterminer er nettopført under andre eiendeler i balansen.