

Note 28 - 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 holdt for handelsformål.

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 14, og for markedsrisiko knyttet til valutaeksponering se note 15.

Morbank

Til virkelig verdi over resultatet (mill. kr)	31.12.20			31.12.19		
	Kontraktssum	Virkelig verdi		Kontraktssum	Virkelig verdi	
		Eiendeler	Forpliktelser		Eiendeler	Forpliktelser
Valutainstrumenter						
Valutaterminer (forwards)	4.947	72	-143	2.664	18	-38
Valutabytteavtaler (swap)	9.376	295	-51	7.718	202	-62
Valutaopsjoner	132	1	-2	-	-	-
Sum valutainstrumenter	14.455	368	-196	10.382	221	-100
Renteinstrumenter						
Rentebytteavtaler (inkl. cross currency interest rate swap)	249.493	4.924	-5.535	238.327	1.761	-2.221
Korte rentebytteavtaler (FRA)	2.000	7	-7	9.000	1	-1
Sum renteinstrumenter	251.493	4.931	-5.542	247.327	1.762	-2.221
Varerelaterte kontrakter						
Børsomsatte standardiserte forwards og futures kontrakter	1.549	83	-83	1.441	145	-145
Sum varerelaterte kontrakter	1.549	83	-83	1.441	145	-145
Sikring						
Renteinstrumenter						
Rentebytteavtaler (inkl. cross currency interest rate swap)	37.771	921	-48	35.848	387	-216
Sum renteinstrumenter	37.771	921	-48	35.848	387	-216
Sum						
Sum renteinstrumenter	289.265	5.852	-5.590	283.175	2.149	-2.437
Sum valutainstrumenter	14.455	368	-196	10.382	221	-100
Sum varerelaterte kontrakter	1.549	83	-83	1.441	145	-145
Påløpte renter		872	-977		357	-476
Sum finansielle derivater	305.269	7.175	-6.845	294.999	2.872	-3.159

Konsern

Til virkelig verdi over resultatet (mill. kr)	31.12.20			31.12.19		
	Kontraktssum	Virkelig verdi		Kontraktssum	Virkelig verdi	
		Eiendeler	Forpliktelser		Eiendeler	Forpliktelser
Valutainstrumenter						
Valutaterminer (forwards)	4.947	72	-143	2.664	18	-38
Valutabytteavtaler (swap)	9.376	295	-51	7.718	202	-62
Valutaopsjoner	132	1	-2	-	-	-
Sum valutainstrumenter	14.455	368	-196	10.382	221	-100
Renteinstrumenter						
Rentebytteavtaler (inkl. cross currency interest rate swap)	249.493	4.924	-5.535	238.327	1.761	-2.221
Korte rentebytteavtaler (FRA)	2.000	7	-7	9.000	1	-1
Sum renteinstrumenter	251.493	4.931	-5.542	247.327	1.762	-2.221
Egenkapitalinstrumenter						
Aksjeopsjoner	21	9	-12	25	12	-10
Aksjeterminer/futures	1.393	42	-322	1.884	88	-359
Sum egenkapitalinstrumenter	1.414	51	-334	1.910	100	-369
Varerelaterte kontrakter						
Børsomsatte standardiserte forwards og futures kontrakter	1.549	83	-83	1.441	145	-145
Sum varerelaterte kontrakter	1.549	83	-83	1.441	145	-145
Sikring						
Renteinstrumenter						
Rentebytteavtaler (inkl. cross currency interest rate swap)	37.771	921	-48	35.848	387	-216
Sum renteinstrumenter	37.771	921	-48	35.848	387	-216
Sum						
Sum renteinstrumenter	289.265	5.852	-5.590	283.175	2.149	-2.437
Sum valutainstrumenter	14.455	368	-196	10.382	221	-100
Sum egenkapitalinstrumenter	1.414	51	-334	1.910	100	-369
Sum varerelaterte kontrakter	1.549	83	-83	1.441	145	-145
Påløpte renter		872	-977		357	-476
Sum finansielle derivater	306.683	7.226	-7.179	296.908	2.972	-3.528