

## Note 28 - Finansielle derivater

Alle derivater blir bokført til virkelig verdi over resultatet. Urealiserte gevinster blir ført som eiendeler og urealisert tap ført som gjeld for alle rentederivater. Dette gjelder både derivater benyttet til sikringsformål og holdt for handelsformål. Banken 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 14, og for markedsrisiko knyttet til valutaeksponering se note 15.

### Morbank

Til virkelig verdi over resultatet (mill. kr)	31.12.23			31.12.22		
	Kontraktssum	Virkelig verdi		Kontraktssum	Virkelig verdi	
		Eiendeler	Forpliktelser		Eiendeler	Forpliktelser
<b>Valutainstrumenter</b>						
Valutaterminer (forwards)	14.863	72	-241	11.510	71	-96
Valutabytteavtaler (swap)	36.719	556	-116	27.459	242	-118
Valutaopsjoner	326	-3	3	41	-1	0
<b>Sum valutainstrumenter</b>	<b>51.907</b>	<b>625</b>	<b>-354</b>	<b>39.010</b>	<b>312</b>	<b>-214</b>
<b>Renteinstrumenter</b>						
Rentebytteavtaler (inkl. cross currency interest rate swap)	245.023	4.919	-4.478	256.905	5.160	-4.566
Korte rentebytteavtaler (FRA)	-	4	-2	-	-	-1
<b>Sum renteinstrumenter</b>	<b>245.023</b>	<b>4.923</b>	<b>-4.480</b>	<b>256.905</b>	<b>5.160</b>	<b>-4.566</b>
<b>Varerelaterte kontrakter</b>						
Børsomsatte standardiserte forwards og futures kontrakter	2.091	158	-158	1.055	1.164	-1.164
<b>Sum varerelaterte kontrakter</b>	<b>2.091</b>	<b>158</b>	<b>158</b>	<b>1.055</b>	<b>1.164</b>	<b>-1.164</b>
<b>Sikring</b>						
Renteinstrumenter						
Rentebytteavtaler (inkl. cross currency interest rate swap)	34.643	744	-1.630	38.401	294	-2.368
<b>Sum renteinstrumenter</b>	<b>34.643</b>	<b>744</b>	<b>-1.630</b>	<b>38.401</b>	<b>294</b>	<b>-2.368</b>
<b>Sum</b>						
Sum renteinstrumenter	279.666	5.666	-6.110	295.306	5.454	-6.934
Sum valutainstrumenter	51.907	625	-354	39.010	312	-214
Sum varerelaterte kontrakter	2.091	158	-158	1.055	1.164	-1.164
Påløpte renter		211	-367		-127	5
<b>Sum finansielle derivater</b>	<b>333.664</b>	<b>6.659</b>	<b>-6.989</b>	<b>335.371</b>	<b>6.803</b>	<b>-8.307</b>

**Konsern**

Til virkelig verdi over resultatet (mill. kr)	31.12.23			31.12.22		
	Kontraktssum	Virkelig verdi		Kontraktssum	Virkelig verdi	
		Eiendeler	Forpliktelser		Eiendeler	Forpliktelser
<b>Valutainstrumenter</b>						
Valutaterminer (forwards)	14.863	72	-241	11.510	71	-96
Valutabytteavtaler (swap)	36.719	556	-116	27.459	242	-118
Valutaopsjoner	326	-3	3	41	-1	0
<b>Sum valutainstrumenter</b>	<b>51.907</b>	<b>625</b>	<b>-354</b>	<b>39.010</b>	<b>312</b>	<b>-214</b>
<b>Renteinstrumenter</b>						
Rentebytteavtaler (inkl. cross currency interest rate swap)	245.023	4.919	-4.478	256.905	5.160	-4.566
Korte rentebytteavtaler (FRA)	-	4	-2	-	-	-
<b>Sum renteinstrumenter</b>	<b>245.023</b>	<b>4.923</b>	<b>-4.480</b>	<b>256.905</b>	<b>5.160</b>	<b>-4.566</b>
<b>Varerelaterte kontrakter</b>						
Børsomsatte standardiserte forwards og futures kontrakter	2.091	158	-158	1.055	1.164	-1.164
<b>Sum varerelaterte kontrakter</b>	<b>2.091</b>	<b>158</b>	<b>-158</b>	<b>1.055</b>	<b>1.164</b>	<b>-1.164</b>
<b>Sikring</b>						
<b>Renteinstrumenter</b>						
Rentebytteavtaler (inkl. cross currency interest rate swap)	34.643	744	-1.630	38.401	294	-2.368
<b>Sum renteinstrumenter</b>	<b>34.643</b>	<b>744</b>	<b>-1.630</b>	<b>38.401</b>	<b>294</b>	<b>-2.368</b>
<b>Sum</b>						
Sum renteinstrumenter	279.666	5.666	-6.110	295.306	5.454	-6.934
Sum valutainstrumenter	51.907	625	-354	39.010	312	-214
Sum varerelaterte kontrakter	2.091	158	-158	1.055	1.164	-1.164
Påløpte renter		211	-367		-127	5
<b>Sum finansielle derivater</b>	<b>333.664</b>	<b>6.659</b>	<b>-6.989</b>	<b>335.371</b>	<b>6.803</b>	<b>-8.307</b>