

# Verdipapirforetakenes sikringsfond

## Årsregnskap for 2010

# Verdipapirforetakenes sikringsfond

## RESULTATREGNSKAP

	Note	Regnskap 2010	Regnskap 2009
<b>INNETEKTER</b>			
<b>Avgift fra medlemmene</b>	<b>1</b>	<b><u>8 268 096</u></b>	<b><u>9 293 671</u></b>
Renter av bankinnskudd		1 020 216	831 424
Verdiendring rentepapirer	<b>2</b>	198 569	57 000
Netto realisert gevinst fra rentepapirer		432 900	318 600
Andre renteinntekter		<u>1 149</u>	<u>2 324</u>
<b>Forvaltningsresultat</b>		<b><u>1 652 834</u></b>	<b><u>1 209 348</u></b>
<b>Sum inntekter</b>		<b><u>9 920 930</u></b>	<b><u>10 503 019</u></b>
<b>DRIFTSKOSTNADER</b>			
Garantiansvar		0	-200 000
Andre driftskostnader	<b>3</b>	1 297 016	1 286 593
Tap på fordringer		<u>0</u>	<u>184 047</u>
<b>Driftskostnader</b>		<b><u>1 297 016</u></b>	<b><u>1 270 640</u></b>
<b>Driftsresultat</b>		<b><u>8 623 914</u></b>	<b><u>9 232 379</u></b>
<b>Andre finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultat for regnskapsåret</b>		<b><u>8 623 914</u></b>	<b><u>9 232 379</u></b>
<b>DISPONERES:</b>			
<b>Overført til Sikringsfondets egenkapital</b>	<b>4</b>	<b><u>-8 623 914</u></b>	<b><u>-9 232 379</u></b>
<b>Sum disponert</b>		<b><u>-8 623 914</u></b>	<b><u>-9 232 379</u></b>

# Verdipapirforetakenes sikringsfond


BALANSE	NOTE	31.12.2010	31.12.2009
<b>EIENDELER</b>			
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Fordringer på medlemmer		8 332	14500
<b>Investeringer</b>			
Beholdning rentepapirer	2	28 582 600	25 567 100
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd		45 476 690	39 237 802
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b><u>74 067 622</u></b>	<b><u>64 819 402</u></b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b><u>74 067 622</u></b>	<b><u>64 819 402</u></b>
<b>GJELD OG EGENKAPTAL</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		-246 050	-28 309
Gjeld til medlemmer		-381 565	
Påløpte kostnader		-83 762	-58 762
		<u>-711 377</u>	<u>-87 071</u>
<b>Driftskapital</b>			
Opptjent egenkapital	4	<u>-73 356 246</u>	<u>-64 732 331</u>
<b>SUM GJELD OG EGENKAPITAL</b>		<b><u>-74 067 622</u></b>	<b><u>-64 819 402</u></b>

Oslo, 31. desember 2010  
09. mars 2010

  
Per Broch Mathisen  
leder

  
Eirik Bunæs

  
Ottar Ertzeid

  
Hans Henrik Klouman

  
Benedicte Schilbred Fasmer

  
Arne Hyttnes  
forretningsfører

# Verdipapirforetakenes sikringsfond

Noter til regnskapet 2010

## Regnskapsprinsipper

Regnskapet for Verdipapirforetakenes sikringsfond er satt opp i overensstemmelse med regnskapsloven samt god regnskapsskikk.

Oppstillingsplanen er tilpasset sikringsfondets virksomhet.

## Medlemskontingent

Medlemskontingenten blir inntektsført det året den dekker.

## Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Fondets beholdning av verdipapirfond vurderes som handelsportefølje, og markedsverdi legges til grunn for bokføringen av beholdningene. For alle typer verdipapirer vil den offisielle sluttkursen i markedet bli brukt når den er tilgjengelig.

## Fordringer

Kunderordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter tradrag for avsetning til forventet tap.

## Garantiforpliktelser

Fondet er forpliktet etter verdipapirforskriften § 9-32 til å dekke krav som skyldes medlemmenes manglende evne til å betale tilbake penger eller levere tilbake finansielle instrumenter som nevnt i verdipapirhandelloven § 2-2 første ledd, og som oppbevares, administreres eller forvaltes av medlemmet på kundens vegne i forbindelse med investerings- og tilleggstjenester.

## Note 1 Medlemsavgift

Avgift fra verdipapirforetak 2010	8 534 253
Avgift fra forvaltningsselskap for verdipapirfond 2010	115 408
Refundert medlemsavgift 2009	-381 565
<b>Medlemsavgift</b>	<b>8 268 096</b>

Note 2 Rentepapirer	Kostpris	Markedsverdi	Bokført verdi	Endring
Rentepapirer (statskasserveksler)	28 384 031	28 582 600	<b>28 582 600</b>	<b>198 569</b>

## Note 3 Andre driftskostnader

Styrehonorar inkl. arbg. avg.	58 550
Honorar forretningsfører (FNO)	1 187 500
Revisjonshonorar inkl. MVA	50 000
Diverse kostnader	966
<b>Sum andre driftskostnader</b>	<b>1 297 016</b>

Det har ikke vært ansatte i VS i 2010.

Revisjonshonorar inkluderer revisjon av 2009-regnskapet på kr 25.000,- og avsetning for revisjon 2010 på tilsvarende.

## Note 4 Egenkapital

Egenkapital pr 01.01.2010	64 732 331
Årets resultat	8 623 914
<b>Egenkapital pr 31.12.2010</b>	<b>73 356 246</b>