

Kvartalsrapport 3 / 2011

Resultatregnskap og balanse - Noter



Innhold

- Resultat	2
- Balansesammendrag	3
- Cppstilling over endringer i egenkapital	4
- Kontantstrømoppstilling	4
- Noter til regnskapet	5

KLP SKADEFORSIKRING AS

RESULTATREGNSKAP

Noter	Millioner kroner	3. kvartal 2011	3. kvartal 2010	01.01.11- 30.09.11	01.01.10- 30.09.10	01.01.10- 31.12.10
TEKNISK REGNSKAP						
2	Premieinntekter for egen regning	153,6	134,4	442,0	399,6	538,5
	Allokert investeringsavkastning overført fra ikke-teknisk regnskap	12,3	13,4	44,5	43,5	56,3
	Andre forsikringsrelaterte inntekter	0,5	0,3	2,0	2,1	2,1
	Erstatningskostnader for egen regning	-127,5	-89,2	-364,8	-376,5	-493,0
5	Forsikringsrelaterte driftskostnader	-41,1	-44,8	-119,7	-115,4	-163,5
	Resultat av teknisk regnskap før sikkerhetsavsetninger	-2,1	14,1	4,0	-46,6	-59,5
	Endring i sikkerhetsavsetning mv.	12,2	-28,6	-7,1	-7,4	-23,5
	Resultat av teknisk regnskap	10,1	-14,4	-3,1	-53,9	-83,0
IKKE-TEKNISK REGNSKAP						
	Netto inntekter fra investeringer	-4,5	75,3	81,0	157,0	217,3
	Allokert investeringsavkastning overført til teknisk regnskap	-12,3	-13,4	-44,5	-43,5	-56,3
	Resultat av ikke-teknisk regnskap	-16,8	61,9	36,5	113,5	161,0
2	Resultat før skattekostnad	-6,7	47,4	33,4	59,5	77,9
	Skattekostnad	0,0	-11,2	-5,6	-9,6	2,9
	Resultat før andre resultatkomponenter	-6,7	36,2	27,8	50,0	80,8
	Andre resultatkomponenter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	TOTALRESULTAT	-6,7	36,2	27,8	50,0	80,8
	Overført til Fond	0,8	-7,3	-13,3	-25,4	-27,8
	Netto avgitt konsernbidrag					0,0
	Arsresultatdisponeringer til(-) / fra(+) annen egenkapital					-53,1
	Delårsresultat udisponert	5,9	-28,9	-14,5	-24,6	
	Sum	6,7	-36,2	-27,8	-50,0	-80,8

BALANSESAMMENDRAG

Noter	Millioner kroner	30.09.11	30.09.10	31.12.10
EIENDELER				
	Immaterielle eiendeler	19,9	25,4	23,7
	Finansielle eiendeler som måles til amortisert kost	1 532,9	1 625,6	1 515,8
	Finansielle eiendeler som måles til virkelig verdi	1 630,9	1 489,5	1 521,6
	Sum investeringer	3 163,8	3 115,0	3 037,4
	Gjenforskringandel av brutto forsikringsforpliktelser	275,6	346,2	334,0
	Fordringer	71,6	61,0	46,9
	Andre eiendeler	67,8	47,5	59,8
	SUM EIENDELER	3 598,7	3 595,2	3 501,8
EGENKAPITAL OG FORPLIKTELSER				
	Innskutt egenkapital	360,9	360,9	360,9
	Fond mv.	371,2	355,5	357,9
	Annen opptjent egenkapital	136,2	93,2	121,7
	Opptjent egenkapital	507,4	448,8	479,6
4	Forsikringsforpliktelser brutto	2 598,2	2 633,3	2 544,4
	Avsetninger for forpliktelser	32,0	31,2	32,0
	Forpliktelser	87,3	105,1	75,0
	Påløpte kostnader og mottatte ikke opptjente inntekter	12,9	16,0	10,0
	SUM EGENKAPITAL OG FORPLIKTELSER	3 598,7	3 595,2	3 501,8

Oppstilling over endringer i egenkapital Millioner kroner	Innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
2011			
Egenkapital 01.01.2011	360,9	479,6	840,5
Totalresultat	0,0	27,8	27,8
Sum totalresultat	0,0	27,8	27,8
Transaksjoner med eiere	0,0	0,0	0,0
Egenkapital 30.09.2011	360,9	507,4	868,3

Oppstilling over endringer i egenkapital Millioner kroner	Innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
2010			
Egenkapital 01.01.2010	360,9	398,8	759,7
Totalresultat	0,0	80,8	80,8
Sum totalresultat	0,0	80,8	80,8
Transaksjoner med eiere	0,0	0,0	0,0
Egenkapital 31.12.2010	360,9	479,6	840,5

Kontantstrømsoppstilling

Millioner kroner	30.09.11	30.09.10	31.12.10
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	88,7	175,1	120,9
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-80,7	26,2	46,3
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	0,0	-183,5	-140,0
Netto endring i kontanter og bankinnskudd	8,1	17,8	27,2
Beholdning av kontanter og bankinnskudd ved periodens begynnelse	47,9	20,7	20,7
Beholdning av kontanter og bankinnskudd ved periodens slutt	56,0	38,5	47,9

Note 1 Regnskapsprinsipper

Denne delårsrapporten gjelder perioden 1. januar til 30. september 2011. Regnskapet er ikke revidert.

Regnskapet er avlagt i samsvar med Forskrift 16. desember 1998 nr. 1241 om årsregnskap m.m. for forsikringsselskaper.

Delårsrapporten er videre avlagt etter de samme prinsipper som årsregnskapet for 2010. Denne delårsrapporten bør dermed leses i sammenheng med denne.

Note 2 Segmentinformasjon

Millioner kroner	Person- marked	Offentlig / bedrift	30.09.201
Premieinntekter for egenregning	69,0	373,0	442,0
Resultat	-28,9	62,3	33,4

Note 3 Pensjon egne ansatte

Det er ikke foretatt ny beregning av pensjonsforpliktelsene vedrørende egne ansatte pr. 30.09.2011.

Periodens pensjonskostnad tilsvarer derfor innbetalt pensjonspremie, 5,2 millioner kroner (ekskl. arbeidsgiveravgift).

Denne posten inngår i posten forsikringsrelaterte driftskostnader i resultatregnskapet.

Note 4 Forsikringsforpliktelser

Millioner kroner	30.09.11	30.09.10	31.12.10
Avsetning for ikke opptjent bruttopremie	243,4	226,6	133,8
Brutto erstatningsavsetning	1 892,0	1 967,2	1 954,8
Sikkerhetsavsetning	462,8	439,5	455,7
Forsikringsforpliktelser brutto	2 598,2	2 633,3	2 544,4

Note 5 Aksjekapital/resultat pr. aksje

Aksjekapital Millioner kroner	30.09.11	30.09.10	31.12.10
Antall aksjer i begynnelsen av perioden	68 750	68 750	68 750
Antall aksjer i slutten av perioden	68 750	68 750	68 750
Aksjekapital i begynnelsen av perioden	220,0	220,0	220,0
Aksjekapital i slutten av perioden	220,0	220,0	220,0
Resultat etter skatt pr. aksje i kroner	404	727	1 176

Selskapet har en aksjeklasse fordelt på 68.750 aksjer à kr. 3.200,00. Det er ingen bestemmelser i vedtektene vedrørende eventuelle begrensninger i stemmerett.

KLP Skadeforsikring AS er et heleid datterselskap av Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og inngår i konsernregnskapet til KLP. KLPs forretningskontor har adresse Dronning Eufemias gate 10, Oslo. Der kan man ved henvendelse få utlevert konsernregnskapet. Dette er også tilgjengelig på www.klp.no.

Note 6 Driftskostnader

Millioner kroner	30.09.11	30.09.10	31.12.10
Personalkostnader	52,0	48,1	69,7
Avskrivninger	3,9	3,1	9,7
Andre driftskostnader	63,8	64,2	84,0
Sum driftskostnader	119,7	115,4	163,5

klp

KLP Skadeforsikring AS

Org.nr. 970 896 856

Pb. 400 Sentrum, 0103 Oslo

E-post: klp@klp.no

www.klp.no

