

Note 11 Obligasjoner, sertifikater og andre verdipapirer

Beløp i tusen kroner Lånesektor	Anskaffelses- kost	Bokført- verdi	Markeds- verdi	Urealisert verdiendring
Pengemarkedsfond	250 000	250 090	250 090	90
Sum	250 000	250 090	250 090	90

Finansielle eiendeler til virkelig verdi over resultatet

Balanseført verdi 01.01.2016	650 906
Tilgang	250 000
Avgang	-650 906
Netto urealisert verdiendring	90
Balanseført verdi 31.12.2016	250 090

Gjennomsnittlig rente ved beregning av tidsvektet avkastning gir 0,54 %.

OBOS morselskap har en aksjonæravtale om etablering av likviditetsfasilitet til Eika Boligkreditt AS (EBK), se note 25 til OBOS' konsernregnskap. Dette innebærer at OBOS har forpliktet seg til å kjøpe obligasjoner fra EBK dersom foretaket ikke kan refinansiere de neste 12 måneders obligasjonsforfall i markedet. Tidligere kjøp under denne avtalen trekkes fra framtidige kjøpsforpliktelser. Hver eier er i utgangspunktet forpliktet til å kjøpe obligasjoner lik eierens andel av EBK sin utlånsportefølje på det aktuelle tidspunkt. Dersom en eller flere av aksjonærene ikke overholder sine forpliktelser, vil de andre eierne maksimalt være forpliktet til å kjøpe obligasjoner tilsvarende det dobbelte av sin opprinnelige andel.

Obligasjonene kan deponeres i Norges Bank og medfører således ingen vesentlig økning i risiko for OBOS. EBK holder etter sin interne policy likviditet for de neste 12 måneders forfall. Denne trekkes fra ved vurderingen av OBOS' ansvar. Det er derfor kun dersom EBK ikke lenger har likviditet for de neste 12 måneders forfall at OBOS vil måtte tilføre midler og således rapportere noe engasjement her med hensyn til kapitaldekning eller store engasjementer. Det var imidlertid ikke behov for slik likviditetstilførsel per 31. desember 2016. OBOS' andel av en eventuell likviditetstilførsel ville ha vært 11,86 % på det tidspunkt.