

List of Signatures

Page 1/1



Årsregnskap 2022 - SpareBank 1 Stiftelsen BV - signert.pdf

| Name | Method | Signed at |
|------------------------|---------------|-------------------------|
| Solheim, Bjørn | BANKID | 2023-04-21 11:37 GMT+02 |
| Sørensen, Mona Bay | BANKID_MOBILE | 2023-04-20 16:49 GMT+02 |
| Gramm, Berit | BANKID | 2023-04-20 16:36 GMT+02 |
| Nilsen, Henrik Grøneng | BANKID | 2023-04-20 16:28 GMT+02 |
| Dahn, Gisle Alf | BANKID | 2023-04-20 16:27 GMT+02 |



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 54770E81ACA24B2FA2536B7BD8DF9F19

Årsregnskap

2022

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Sparebank 1 Stiftelsen BV

Org.nr.:918 290 966



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
54770E81ACA24B2FA2536B7BD8DF9F19

RESULTATREGNSKAP

SPAREBANK 1 STIFTELSEN BV

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------|------------|
| Netto inntekter og gevinst/tap fra omløpsportefølje | 1 | -30 110 569 | 42 893 842 |
| Renteinntekter | | 849 948 | 235 843 |
| Utbytte fra Sparebank 1 Sørøst-Norge | | 169 679 198 | 25 921 295 |
| Sum driftsinntekter | | 140 418 577 | 69 050 981 |
| Lønnskostnad | 2 | 1 813 561 | 1 797 621 |
| Avskrivninger | 5 | 15 000 | 15 000 |
| Gavetildelinger | 3 | 25 011 574 | 17 423 549 |
| Annen driftskostnad | 4 | 1 718 579 | 1 123 145 |
| Sum driftskostnader | | 28 558 713 | 20 359 316 |
| Driftsresultat | | 111 859 863 | 48 691 665 |
| Årsresultat | | 111 859 863 | 48 691 665 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | 9 | 111 859 863 | 48 691 665 |
| Sum overføringer | | 111 859 863 | 48 691 665 |



BALANSE

SPAREBANK 1 STIFTELSEN BV

| EIENDELER | Note | 2022 | 2021 |
|--------------------------------|------|---------------|---------------|
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| IMMATERIELLE EIENDELER | | | |
| Nettportal | 5 | 5 000 | 20 000 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 5 000 | 20 000 |
| FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER | | | |
| Egenkapitalbevis | 6 | 802 576 595 | 802 576 595 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 802 576 595 | 802 576 595 |
| Sum anleggsmidler | | 802 581 595 | 802 596 595 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| FORDRINGER | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 11 621 | 1 167 946 |
| Sum fordringer | | 11 621 | 1 167 946 |
| INVESTERINGER | | | |
| Markedsbasert omløpsportefølje | 7 | 485 078 057 | 412 717 990 |
| Sum investeringer | | 485 078 057 | 412 717 990 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 8 | 64 189 073 | 20 455 190 |
| Sum omløpsmidler | | 549 278 750 | 434 341 126 |
| Sum eiendeler | | 1 351 860 345 | 1 236 937 720 |



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
54770E81ACA24B2FA2536B7BD8DF9F19

BALANSE

SPAREBANK 1 STIFTELSEN BV

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------|------|---------------|---------------|
| EGENKAPITAL | | | |
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Grunnkapital | 9 | 209 000 000 | 209 000 000 |
| Jubileumsfond - øremerket | 9 | 828 614 | 0 |
| Annen innskutt egenkapital | 9 | 786 876 595 | 786 876 595 |
| Sum innskutt egenkapital | | 996 705 208 | 995 876 595 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | 9 | 336 181 884 | 224 322 020 |
| Sum opptjent egenkapital | | 336 181 884 | 224 322 020 |
| Sum egenkapital | | 1 332 887 092 | 1 220 198 615 |
| GJELD | | | |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 1 291 542 | 17 809 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 215 722 | 203 225 |
| Annen kortsiktig gjeld | 10 | 17 465 989 | 16 518 071 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 18 973 253 | 16 739 105 |
| Sum gjeld | | 18 973 253 | 16 739 105 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 351 860 345 | 1 236 937 720 |

Kongsberg, 20.04.2023
Styret i Sparebank 1 Stiftelsen BV

Berit Gramm
styremedlem

Bjørn Solheim
styremedlem

Mona Bay Sørensen
styreleder

Henrik Grøneng Nilsen
styremedlem

Gisle Alf Dahn
daglig leder



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

SPAREBANK 1 STIFTELSEN BV

Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak, samt god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

Gaveutdeling

Gaveutdelinger konstateres på tidspunktet for styrevedtak, og oppføres i balansen som kortsiktig gjeld. Dersom forutsetningene for gavene som er gitt ikke blir helt eller delvis oppfylt, reverseres hele/deler av gaven på dette tidspunktet. Det blir opplyst om omfanget i egen note om gaveutdelinger.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet.

Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi avskrives lineært over forventet økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Finansielle anleggsmidler

Finansielle anleggsmidler består i sin helhet av egenkapitalbevis i Sparebanken 1 Sørøst-Norge. Egenkapitalbevisene er vurdert til lavest verdi av kostpris og virkelig verdi. Utbytte inntektsføres i vedtaksåret.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, føres opp til det laveste av pålydende og virkelig verdi.

Finansielle omløpsmidler

Finansielle omløpsmidler vurderes til markedsverdi hvilket medfører at urealisert tap/gevinst føres over resultatet.

Gjeld

Gjeld balanseføres til nominelt gjeldsbeløp.

Pensjoner

Selskapet har en innskuddsbasert ordning for sine ansatte, hvor selskapet yter årlige tilskudd til den ansattes pensjonssparing.

Selskapet har ingen forpliktelser utover det å yte det årlige tilskuddet. Årlig tilskudd ansees som periodens pensjonskostnad

Skatt

Stiftelsen har ikke erverv til formål, og er ikke skattepliktig i henhold til skatteloven.

Utbytte/utdeling på grunnfondsbevis

Utdeling som tilordnes bankens grunnfond inntektsføres over resultatregnskapet som utbytte.

Note 1 Netto inntekter fra finansielle aktiviteter

| | 2022 | 2021 |
|---|--------------------|-------------------|
| Andre finansinntekter | -598 684 | 1 061 542 |
| Renteinntekter knyttet til Omløpsportefølje | 717 653 | 1 657 542 |
| Urealisert verdiendring markedsbaserte omløpsmidler | -28 926 848 | 41 368 211 |
| Forvaltningshonorar portefølje | -1 302 691 | -1 193 454 |
| Netto inntekt av finansielle aktiviteter | -30 110 570 | 42 893 841 |



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

SPAREBANK 1 STIFTELSEN BV

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

| | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| Posten lønnskostnader er slått sammen av: | | |
| Lønninger | 1 088 125 | 1 035 647 |
| Styrehonorar | 406 200 | 397 800 |
| Godtgjørelse til medlemmer av generalforsamlingen og valgkomiteen | 61 200 | 113 600 |
| Arbeidsgiveravgift | 223 580 | 222 022 |
| Pensjonskostnader | 23 977 | 20 018 |
| Annen personalkostnad | 10 480 | 8 534 |
| Sum | 1 813 562 | 1 797 621 |

Antall årsverk: 0,8 0,8

| Ytelser til ledende personer: | Styrets leder | Daglig leder |
|--------------------------------------|----------------------|---------------------|
| Lønn | | 1 086 347 |
| Pensjonskostnader | | 23 977 |
| Styrehonorar | 112 400 | |
| Annen godtgjørelse | | 9 911 |
| Sum | 112 400 | 1 120 235 |

Stiftelsen har ikke registrert sykefravær i 2022.

Note 3 Gavetildelninger

| | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Gavetildelninger vedtatt av styret | 25 232 160 | 18 523 000 |
| Frafalte midler | -220 586 | -1 099 451 |
| Netto gavetildelninger | 25 011 574 | 17 423 549 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Avsatte tildelninger, ikke utbetalt pr 01.01. | 16 103 000 | 23 688 359 |
| Utbetalte midler i året | -24 135 154 | -25 008 908 |
| Avsatte tildelninger, ikke utbetalt pr 31.12. | 16 979 420 | 16 103 000 |

Note 4 Andre driftskostnader

| | 2022 | 2021 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Honorar revisjon og regnskap | 198 732 | 201 422 |
| Honorar annen bistand | 145 999 | 409 750 |
| Annonsering | 578 458 | 123 750 |
| Gaveadministrasjon | 318 935 | 100 000 |
| Andre driftskostnader | 476 455 | 288 223 |
| Sum driftskostnader | 1 718 579 | 1 123 145 |

Det er kostnadsført kr 68 750 i revisjonshonorar til stiftelsens revisor og kr 145 999 for annen bistand i 2022.



NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

SPAREBANK 1 STIFTELSEN BV

Note 5 Varige driftsmidler

| | Nettportal | Sum |
|-----------------------------------|-------------------|--------------|
| Anskaffelseskost 31.12.21 | 75 000 | 75 000 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Avgang | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.22 | 75 000 | 75 000 |
| Akkumul. avskrivninger 31.12.22 | 70 000 | 70 000 |
| Balanseført verdi 31.12.22 | 5 000 | 5 000 |
| Årets avskrivninger | 15 000 | 15 000 |
| Økonomisk levetid | 5 år | |
| Avskrivningsplan | Lineær | |

Note 6 Egenkapitalbevis

| | Antall | Kostpris | Virkelig verdi | Urealisert gevinst |
|---|---------------|-----------------|-----------------------|---------------------------|
| Egenkapitalbevis i Sparebank 1 Sørøst-Norge | 24 141 356 | 802 576 598 | 1 327 774 580 | 525 197 982 |

Stiftelsen er største eier i Sparebank 1 Sørøst-Norge med 17,2 % pr 31.12.2022
Urealisert gevinst er ikke resultatført.

Note 7 Markedsbaserte omløpsmidler

| | Andel | Kostpris | Virkelig verdi | Urealisert gevinst |
|-----------------------------------|--------------|--------------------|-----------------------|---------------------------|
| Norske aksjer | 30,6 % | 132 747 290 | 172 207 998 | 39 460 707 |
| Globale aksjer | 15,7 % | 68 309 574 | 91 613 671 | 23 304 098 |
| Norske obligasjoner | 17,5 % | 75 939 086 | 73 137 489 | -2 801 598 |
| Globale obligasjoner | 24,4 % | 105 798 560 | 97 149 306 | -8 649 254 |
| Pengemarked/kontanter | 11,8 % | 50 969 593 | 50 969 593 | 0 |
| Sum investeringer | | 433 764 104 | 485 078 057 | 51 313 953 |
| Opptjent returprovisjon | | | 0 | |
| Sum verdi omløpsportefølje | | | 485 078 057 | |

Note 8 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår bundne skattetrekkmidler med kr 160 952. Skyldig skattetrekk pr nyttår var kr 157 728.

Note 9 Egenkapital

| | Grunn-kapital | Annen innskutt egenkapital | Øremerkede midler | Annen egenkapital | Sum |
|--|----------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
| Egenkapital pr. 31.12.21 | 209 000 000 | 786 876 595 | | 224 322 020 | 1 220 198 615 |
| Innskutt egenkapital (Øremerket gavefond fra Sparebank 1 Sørøst-Norge) | | | 828 614 | | 828 614 |
| Årets resultat | | | | 111 859 863 | 111 859 863 |
| Egenkapital pr. 31.12.22 | 209 000 000 | 786 876 595 | 828 614 | 336 181 883 | 1 332 887 092 |

Note 10 Annen kortsiktig gjeld

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Tildelte, ikke utbetalte gaver (jfr note 3) | 16 979 420 | 16 103 000 |
| Avsatte kostnader | 486 570 | 415 071 |
| Annen kortsiktig gjeld | 17 465 990 | 16 518 071 |



Årsberetning 2022

SpareBank 1 Stiftelsen BVs formål:

Stiftelsen ble etablert i januar 2017 i forbindelse med fusjon mellom SpareBank 1 Sørøst-Norge og SpareBank 1 Nøtterøy-Tønsberg.

Stiftelsen har som formål å være en langsiktig og stabil eier i SpareBank 1 Sørøst-Norge og sikre at sparebanktradisjoner kan videreføres i regionen. Stiftelsen skal utøve en forsvarlig forvaltning av de midler som stiftelsen besitter, og skal dele ut gaver til allmennyttige formål.

Virksomheten i 2022:

Gaver til allmennyttige formål:

Generalforsamlingen i stiftelsen vedtar de økonomiske rammene for styrets gavetildelinger. Styret har fastsatt den overordnede innretningen for tildeling av gaver i dokumentet «Plan for formålsrealisering» som er gjenstand for årlige revideringer av styret. Det legges her til grunn at gavetildelinger skal gjennomføres i samsvar med stiftelsens verdigrunnlag og i samsvar med FNs bærekraftsmål, hvor spesielt tiltak som kan bidra til å bekjempe klimaendring og fremme bærekraftige økosystemer ønskes gjennomført. Også gavetildelinger som kommer barn og unge til gode vil bli prioritert. Gaver bør bidra til lokalt engasjement, utløse egeninnsats og gjerne inspirere til nye initiativ som vil kunne ha betydning for en større gruppe i lokalsamfunnet.

Over tid bør ca. 40 % stiftelsens regnskapsmessige overskudd deles ut til allmennyttige formål. Den geografiske fordelingen bør over tid ta hensyn til hvor tidligere grunnfond i SpareBank 1 BV ble skapt ved at ca. 1/3 kommer Kongsberg-regionen til gode, 1/3 tilfaller Sandefjord-regionen, mens resterende 1/3 fordeles på øvrige områder i tidligere SpareBank 1 BVs markedsområde.

Stiftelsen har avtale med SpareBank 1 Sørøst-Norge om praktisk bistand til søknadsprosesser og bruk av bankens søknadsportal. I 2022 ble det gjennomført ulike type søknadsprosesser. For «Prosjektgaver» ble det ikke, som tidligere, satt søknadsfrist, og styret tildelte gjennom flere tildelingsrunder totalt 81 gaver med samlet verdi ca. 16,1 mill. kr. I tillegg gjennomførte stiftelsen i samarbeid med banken og andre eierstiftelser to søknadsrunder for «Breddegaver» til ideelle foreningers drift. Dette resulterte i tildeling av 195 gaver med samlet verdi ca. 2,0 mill. kr. Videre gjennomførte stiftelsen i samarbeid med banken og andre eierstiftelser kampanjen «#julegiver» hvor 18 lag og foreninger som ga et tilbud til utsatte grupper i forbindelse med jul ble tildelt gaver med samlet verdi ca. 1,2 mill. kr.

Stiftelsen tar også selv initiativ til å tildele gaver utenom de prosesser hvor lag og foreninger kan søke via bankens portal. I 2022 vedtok styret å tildele gaver for samlet ca. 5,8 mill. kr på denne måten. Stiftelsen Telemarkforskning mottok en gave på 2,5 mill. kr for et prosjekt rettet mot kunnskap om regional utvikling. NAV Sandefjord ble tildelt 1,4 mill. kr for anskaffelse av utstyr til «Mulighetshuset», et tilbud rettet mot arbeidsledig ungdom. I samarbeid med flere andre sparebankstiftelser ble Norske Redningshunder tildelt en gave på 975 000 kr til rekruttering og kompetansetiltak. Organisasjonen FN Global Compact ble i samarbeid med Telemark-stiftelsen gitt en gave på 600 000 kr for etablering av avdelingskontorer i regionen. Stiftelsen ga også en gave på 300 000 kr til Sjakklubben Caissa for etablering av «Camp Caissa».



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
54770E81ACA24B2FA2536B7BD8DF9F19

Samlet tildelte styret gaver for ca. 25,2 mill. kr i 2022. Stiftelsen delte ut gaver første gang i 2018 og frem til årsskiftet 2022/2023 hadde styret bevilget gaver for ca. 89 mill. kr. Informasjon om alle gavetildelinger blir gjort offentlig tilgjengelig på stiftelsens hjemmeside.

Kapitalforvaltning:

Stiftelsens samlede kapitalforvaltning omfatter forvaltning av egenkapitalbevisene som stiftelsens eier i SpareBank 1 Sørøst-Norge samt forvaltning av omløpsmidler etter stiftelsens nedsalg i banken. Styret har utarbeidet overordnede prinsipper for stiftelsens kapitalforvaltning og forankret disse i dokumentet «Plan for kapitalforvaltning». Videre har styret vedtatt «Strategi for forvaltning av omløpsporteføljen» og fastsatt eierskapsprinsipper i dokumentet «Forvaltning av eierskap i SpareBank 1 Sørøst-Norge». Strategidokumentene vil være gjenstand for årlige revisjoner, men den overordnede innretning i forvaltningen forutsetter styret skal være langsiktig.

Ved etablering av stiftelsene ble det forutsatt at stiftelsene skulle selge seg ned i banken. På denne bakgrunn har stiftelsen i tre omganger solgt til sammen 7 mill. egenkapitalbevis. Gjennom nedslagene har stiftelsen oppnådd spredning av risiko (diversifisering) og fått frigjort kapital til å kunne være en god, langsiktig eier i banken. Videre har stiftelsens salg bidratt til økt omsetning og bedre likviditet i egenkapitalbeviset på Oslo Børs. Ved fusjon mellom SpareBank 1 Sørøst-Norge og SpareBank 1 Telemark i 2021 ble ytterligere deler av grunnfondet som stammer fra tidligere SpareBank 1 BV konvertert til eierandelskapital og tildelt SpareBank 1 Stiftelsen BV i form av ca. 10,5 mill. egenkapitalbevis. Ved fusjon mellom SpareBank 1 Sørøst-Norge og SpareBank 1 Modum i april 2022 ble det ikke konvertert ytterligere deler av grunnfondet som stammer fra tidligere SpareBank 1 BV. Stiftelsens 24,1 mill. egenkapitalbevis utgjøre etter dette ca. 17,2 % av bankens samlede eierandelskapital. Styret har vedtatt en langsiktig målsetting om å eie minst 20 mill. egenkapitalbevis frem til eventuelle ytterligere emisjoner eller strukturendringer.

Styrets vedtatte overordnede prinsipper for utøvelse av eierskap og forventning til prestasjoner blir regelmessig kommunisert til ledelsen i banken. Stiftelsen samarbeider med andre sparebankstiftelser i eieranliggende hvor stiftelsene har felles interesse.

Styret vurderer at SpareBank 1 Sørøst-Norge har oppnådd tilfredsstillende resultater de senere år. Dette har gitt grunnlag for gode utbytter til stiftelsen. Utbytte fra bankens virksomhet i 2022 kommer til utbetaling i 2023 og blir inntektsført i neste års regnskap. Fra og med utbytteutdeling våren 2022 tilsier vedtatt utbyttepolitikk at banken skal opprettholde stabil eierbrøk ved å utdele forholdsmessig av resultat som tilordnes grunnfondet til de eierstiftelser som har sin kapital fra ikke-fullkonvertert grunnfond. Denne endring i bankens utbyttepolitikken gir en betydelig økning i stiftelsens forventede inntekter.

Egenkapitalbevisene er bokført som anleggsmidler, og verdiøkningen på disse fremkommer ikke i resultatregnskapet annet enn som gevinst ved salg.

Styret har avtale med Grieg Investor AS om rådgivning og praktisk forvaltning av stiftelsens omløpsportefølje. De overordnede, langsiktige rammene som styret har vedtatt innebærer at forvaltningen av porteføljen tar utgangspunkt i en aksje-, obligasjons- og pengemarkedsandel på henholdsvis 55%, 35% og 10%. Videre skal forvaltningen gjennomføres innenfor definerte samfunnsansvarlige rammer i samsvar med stiftelsens verdigrunnlag. Den strategiske innretningen er fastsatt med bakgrunn i analyser av risiko og forventet avkastning vurdert opp mot stiftelsens formål og langsiktige perspektiv. Forvaltning av omløpsporteføljen skal være forsvarlig og bidra til realisering av stiftelsens formål om å dele ut gaver til allmenntilgitt formål og å være en langsiktig og stabil eier i SpareBank 1 Sørøst-Norge. Risiko innebærer at verdien på porteføljen er utsatt for svingninger. Endringer i markedsverdi på omløpsporteføljen vil gi resultatmessig effekt i stiftelsens årsregnskap.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
54770E81ACA24B2FA2536B7BD8DF9F19

Administrasjon og drift:

Stiftelsen har inngått leieavtale om kontorfellesskap på Kullerød Øst i Sandefjord. Stiftelsens daglige leder er ansatt i 80 % stilling. Stiftelsen har ikke andre ansatte, men styret vurderer at den administrative kapasiteten er tilstrekkelig sett i lys av inngåtte avtaler med banken om bistand til administrasjon av gavetildelinger og med Grieg Investor AS vedrørende forvaltning av omløpsporteføljen.

Styret vurderer at stiftelsen er underlagt tilstrekkelig tilsyn og kontroll. Styret har lagt opp til årlige revisjoner av stiftelsens styrende dokumentasjon, herunder strategidokumenter for kapitalforvaltning og formålsrealisering, styreinstruks, instruks for daglig leder og etiske retningslinjer. Styret har hatt 9 styremøter i 2022. Regnskapsføring utføres av Torp Økonomi AS og revisjon av KPMG AS.

Økonomiske resultater:

Stiftelsens utbytte fra egenkapitalbevis i SpareBank 1 Sørøst-Norge utgjorde ca. 60,4 mill. kr (25,9 mill. kr). I tillegg mottok stiftelsens 109,3 mill. kr som ble utbetalt forholdsmessig fra den del av bankens resultat som tilordnes samfunnskapital (grunnfond) fra tidligere SpareBank 1 BV. Samlet mottok dermed stiftelsen 169,7 mill. kr (25,9 mill. kr) fra banken i 2022. Uro i verdensøkonomi og tilhørende fall i børsverdier førte til et negativt ikke-realiserbart verdifall på stiftelsens omløpsportefølje i 2022, og inntekten fra denne ble –30,1 mill. kr (42,8 mill. kr).

Verdien av gavetildelinger var i 2022 samlet ca. 25,0 mill. kr (17,4 mill. kr) etter fradrag for frafalte gavemidler. Øvrige driftskostnader var ca. 3,6 mill. kr (3,0 mill. kr). Dette omfatter bl.a. lønn til daglig leder, godtgjørelser til styret og generalforsamlingens medlemmer, kostnader ved leie av kontorfasiliteter og kjøp av tjenester. Dette gir et regnskapsmessig resultat for 2022 på ca. 111,9 mill. kr (48,7 mill. kr).

Stiftelsens eiendeler hadde ved årsskiftet bokført verdi på ca. 1 351,9 mill. kr (1 236,9 mill. kr). Økningen skyldes i vesentlig grad økte inntekter og tilbakeholdt resultat. Etter vedtak i Lotteri- og stiftelsestilsynet, og vedtak i stiftelsens styre, ble gjenværende midler i Sandar jubileumsfond av 1960, ca. 0,8 mill. kr, utdelt til SpareBank 1 Stiftelsen BV øremerket støtte/stipend for utdanning og skole eller lignende formål. Denne utdelingen bokføres ikke som inntekt, men verdiene fremkommer i årsregnskapet som del av stiftelsens innskutte egenkapital.

Stiftelsens ca. 24,1 mill. egenkapitalbevis i SpareBank 1 Sørøst-Norge bokføres til kostpris ca. 802,6 mill. kr, mens markedsverdien ved årsskiftet var ca. 1 327,8 mill. kr (ca. 1 578,8 mill. kr). Stiftelsens beholdning av aksjer og obligasjoner bokføres til markedsverdi. Verdien av tildelte gaver som pr. 31. desember ikke var utbetalt, bokføres som gjeld i regnskapet. Dette innebærer at samlet markedsverdi av stiftelsens eiendeler, fratrukket gjeld, var ca. 1 858,1 mill. kr (ca. 1 996,5 mill. kr) pr. 31. desember 2022.

Stiftelsens virksomhet er fritatt fra å betale skatt i henhold til bestemmelsene i skattelovens § 2-32.

Årsresultatet er i sin helhet foreslått overført til annen egenkapital. I henhold til stiftelsens vedtekter vil stiftelsens generalforsamling beslutte hvilken andel av årsresultatet som skal benyttes til gaveutdelinger i samsvar med stiftelsens formål.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
54770E81ACA24B2FA2536B7BD8DF9F19

Fortsatt drift:

Regnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift i samsvar med regnskapsloven § 3-3. Det har ikke vært hendelser i 2023 med betydning for årsregnskapet for 2022.

Risikovurdering:

SpareBank 1 Stiftelsen BV har en vesentlig andel av sine verdier i form av egenkapitalbevis i SpareBank 1 Sørøst-Norge. Stiftelsens økonomiske stilling er derfor følsom for endringer i børskursen på disse. Imidlertid ble stiftelsen opprettet med formål bl.a. å være en langsiktig eier i banken, og styret vurderer at markedsrisiko knyttet til eksponering i egenkapitalbevis er akseptabel.

Stiftelsens forvaltning av omløpsporteføljen innebærer markedsrisiko definert som kurssvingninger i de markedene hvor stiftelsen er eksponert. Ut over markedsrisiko vil porteføljen kunne være utsatt for risiko gjennom forvaltners valg av aksjer, rentedurasjon, kredittrisiko og kreditturasjon samt valutaforhold. Ved etablering av strategi for forvaltning av omløpsporteføljen med bistand fra Grieg Investor AS har styret fastsatt definerte rammer for investeringer i ulike aktivaklasser samt for allokering og frihetsgrader innenfor disse. Strategien er basert på analyser av risiko og forventet avkastning vurdert opp mot stiftelsens formål og langsiktige perspektiv. Styret har også vedtatt rutiner og fullmakter for at forvaltningen skal utøves i samsvar med vedtatt strategi og at denne blir gjenstand for betryggende kontroll. Styret mener den samlede risiko ved forvaltning av omløpsporteføljen er akseptabel.

Stiftelsen har ikke tatt opp gjeld og har betydelig bankinnskudd, slik at det ikke foreligger kreditt- eller likviditetsrisiko utover hva forvaltning av omløpsporteføljen innebærer.

Styret gjennomførte en risiko- og sårbarhetsanalyse (ROS-analyse) av stiftelsens helhetlige virksomhet med bistand fra KPMG hvor sluttrapporten forelå 29. april 2022. Basert på en samlet overordnet vurdering av risikobildet, etablerte prosesser og rutiner var konklusjonen i ROS-analysen at stiftelsens risikoeksponering synes å være i samsvar med styrets uttalte forventninger og sett opp mot sammenlignbare virksomheter. Stiftelsen er eksponert mot svikt i inntekt basert på eksponering mot det finansielle markedet. Dette er en risiko som alltid vi være til stede slik som stiftelsen er satt opp. Stiftelsen har et aktivt forhold til risikoen og har foretatt grep som reduserer risikonivået. KPMG vurderte samlet risiko som tilfredsstillende. Rapporten ga også et godt grunnlag for styrets videre arbeid med ytterligere risikoreducerende tiltak.

Ytre miljø:

Selskapets virksomhet medfører ikke forurensning eller utslipp.

Arbeidsmiljø og likestilling:

Selskapet har ingen ansatte utover daglig leder i 80 % stilling. Generalforsamlingen har ni medlemmer, hvorav tre er kvinner og seks er menn. Styret består av to kvinner og to menn.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
54770E81ACA24B2FA2536B7BD8DF9F19

Andre forhold:

Regnskapet gir en rettvise fremstilling av selskapets stilling og resultat.

Kongsberg, 20. april 2023

Mona Bay Sørensen
Styreleder

Berit Gramm
Styremedlem

Bjørn Solheim
Styremedlem

Henrik Grøneng Nilsen
Styremedlem

Gisle Dahn
Daglig leder



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
54770E81ACA24B2FA2536B7BD8DF9F19