

ÅRSRAPPORT

FOR 2023



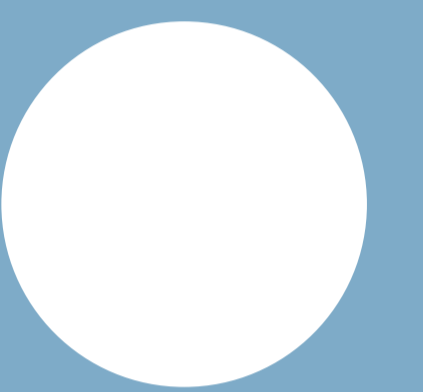
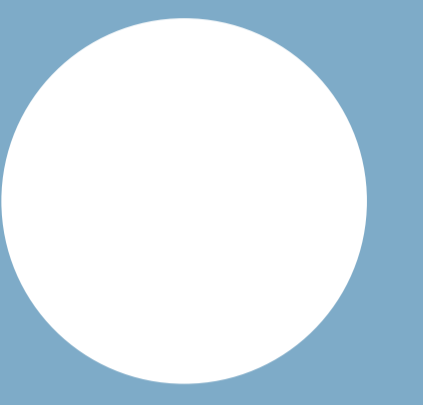
INNHOOLD

Årsberetning

- *Aktivitetsrapport 2023*

Årsregnskap

- *Resultatregnskap*
- *Balanse*
- *Noter*



ÅRSBERETNING

Historien

Sparebankstiftelsen SpareBank 1 Modum- (heretter kalt stiftelsen) ble etablert høsten 2020 etter at SpareBank 1 Modum hadde vedtatt å etablere egenkapitalbevis. Med SpareBank 1 Modum som stifter ble stiftelsen etablert med 2.500.000 egenkapitalbevis pålydende kr. 100. Etter at SpareBank 1 Modum i 2021 kjøpte Varig Forsikring og gjorde opp med egenkapitalbevis fikk stiftelsen en eierandel i SpareBank 1 Modum på 16%.

Høsten 2021 besluttet SpareBank 1 Modum å fusjonere med SpareBank 1 Sørøst-Norge. Fusjonen ble gjennomført 1.april 2022 og som følge av fusjonsavtalen ble stiftelsens egenkapitalbevis i SpareBank 1 Modum konvertert til egenkapitalbevis i SpareBank 1 Sørøst-Norge. I tillegg fikk stiftelsen tildelt egenkapitalbevis i SpareBank 1 Sørøst-Norge som oppgjør for SpareBank 1 Modum.

Stiftelsen eier pr. 31.desember 2023 18,4mill egenkapitalbevis i SpareBank 1 Sørøst-Norge. Dette utgjør 13,2% av egenkapitalbevisene i banken.

Stiftelsen har tre hovedformål:

- ✓ Forvalte egenkapitalbevisene den ble tilført ved opprettelsen samt utøve et langsiktig og stabilt eierskap i SpareBank 1 Sørøst-Norge. Stiftelsen skal plassere kapitalen på en hensiktsmessig og betryggende måte ut fra hensynet til sikkerhet, risikospredning, likviditet og avkastning.
- ✓ Gi gaver til allmenntilretteleggelse. Ved sine disposisjoner skal stiftelsen fortrinnsvis ta hensyn til det distriktet som har bygget opp kapitalen i tidligere SpareBank 1 Modum.
- ✓ Ved sin virksomhet videreføre sparebanktradisjoner ved å sikre et godt regionalt forankret sparebanktilbud i Modum, Sigdal og Krødsherad kommune. Stiftelsen kan utøve annen virksomhet som er forenlig med nevnt forhold og de rammer som til enhver tid følger av regelverket for sparebankstiftelser.



40

MILL. KR. GAVER TILDELT

174

MOTTAKERE



Styrende organer

Generalforsamlingen er stiftelsens øverste organ, og består av 8 medlemmer og 3 varamedlemmer. Generalforsamlingens sammensetning avspeiler kundestrukturen i SpareBank 1 Modum som opprettet stiftelsen og andre interessegrupper og samfunnsmessige interesser knyttet til sparebankstiftelsens virksomhet.

Medlemmene velges ved elektronisk valg.

Stiftelsen har et styre på 5 medlemmer, 3 kvinner og 2 menn. Styret har ansvaret for stiftelsens forvaltning og drift, herunder tildeling av gaver. Styret velges av generalforsamlingen etter innstilling fra en valgkomite som er valgt av generalforsamlingen. Det er tegnet forsikring for styrets medlemmer og daglig leder for deres mulige ansvar overfor foretaket og tredjepersoner. Forsikringen dekker sikredes ansvar for formueskade som skyldes krav fremsatt som følge av en påstått ansvarsbetingende handling eller unnlattelse.

Stiftelsens kapital

Stiftelsen hadde ved etablering en formålskapital på 189.300.000. Pr. 31.12.2023 var formålskapitalen økt til 1143,5 millioner kroner.

Vår største enkelte eiendelspost er i SpareBank 1 Sørøst-Norge, hvor stiftelsen pr. 31.12.2023 eide 18.444.646 egenkapitalbevis. Dette utgjør 13,2% av totalt utstedt egenkapitalbevis i banken. Bokført verdi var pr. 31.12.2023 på kr. 987 526 346,-

Stiftelsen har god likviditet.

Forvaltning

Strategi for finansforvaltningen beskriver retningslinjene for hvordan kapitalen i Stiftelsen forvaltes. Strategien tar utgangspunkt i Stiftelsens vedtekter og er utarbeidet i samarbeid med uavhengig rådgiver.

Stiftelsen har pr. 31.12.2023 en portefølje med en markedsverdi på kr. 125 millioner kroner. I 2023 har porteføljen hatt en verdiøkning på kr 5 millioner kroner. Stiftelsen har per 31.12.2023 globale aksjer med en markedsverdi på kr 49 millioner kroner, samt norske aksjer med en markedsverdi på kr 27 millioner kroner. Det er plassert i obligasjoner med en markedsverdi på kr 37 millioner kroner. Øvrige likvider er plassert i bankinnskudd. Stiftelsen har per 31.12.2023 en aksjeandel på 60,1 % som er i tråd med Stiftelsens strategi for finansforvaltningen.

Stiftelsen samarbeider med det uavhengige rådgivningsselskapet Grieg Investor knyttet til bistand i forbindelse med Stiftelsens strategi for finansforvaltningen, rådgivning på plassering og rapportering. Dette gjør stiftelsen mindre sårbar på dette viktige området.



Økonomiske resultater i 2023

2023 er Sparebankstiftelsen SpareBank 1 Modum sitt 3 driftsår.

Vårt årsregnskap for 2023 viser et aktivitetsresultat på kr 98 275 693,-, resultatet er tillagt formålskapitalen. Stiftelsens regnskapsmessige resultat påvirkes i hovedsak av utbytte som mottas på egenkapitalbevisene i SpareBank 1 Sørøst-Norge, renteinntekter og driftskostnader. Børsnoterte egenkapitalbevis i SpareBank 1 Sørøst-Norge er en vesentlig del av våre aktiva.

Finans- og investeringsinntekter tilknyttet forvaltning utgjør 104,9 mill.kr pr. 31.12.23.

Stiftelsen har mottatt MNOK 45,4 i avkastning på egenkapitalbevis og MNOK 57,4 i avkastning på grunnfondet.

SpareBankstiftelsen SpareBank1 Modum har pr. 31/12-2023 18.446.646 egenkapitalbevis i Sparebank1 Sørøst-Norge. Beholdningen er uendret fra 31/12-2022. I stiftelsens balanse er EK-bevisene verdsatt til kr. 53,54 som tilsvarer den kursen som SpareBank1 Modum fikk avregnet egenkapitalen til ved fusjon med SpareBank1 Sørøst-Norge.

SpareBank1 Sørøst-Norge har inngått fusjonsavtale med SpareBank1 SR-bank, og planen er å gjennomføre fusjonen i løpet av 2024. Fusjonsplanen har hatt positiv innvirkning på kursen på EK-bevisene. Det avtalte bytteforholdet tilsvarer en kurs som ligger enda noe høyere, da markedet ser ut til å prise inn en viss gjennomføringsrisiko. Uansett tilsier kursutvikling siste tre måneder, avtalt bytteforhold ved fusjon og bankens utvikling at det ikke er grunn til å skrive ned bokført verdi av egenkapitalbevisene.

Stiftelsens øvrige verdipapirer vurderes som kortsiktige investeringer og er ført opp til markedsverdi. Det er en markedsmessig merverdi på 125 mill kr på verdipapirer utover EK-bevis i SpareBank 1 Sørøst-Norge.

Resterende finansinntekter er relatert til renteinntekter fra høyrentekonto.

Verdien av gavetildelinger var i 2023 samlet ca. 40 mill. kr. (se for øvrig egen aktivitetsrapport som omhandler gavetildeling i 2023).

Øvrige administrasjonskostnader var ca. 4,3 mill. kr. Dette omfatter bl.a. lønn til daglig leder, godtgjørelser til styret og generalforsamlingens medlemmer, kostnader ved leie av kontorfasiliteter, markedsføringskostnader og kjøp av andre tjenester.

Stiftelsen er ikke skattepliktig

Det fremlagte årsregnskapet er basert på en forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at denne er til stede.



Disponering av resultat:

Sparebankstiftelsen SpareBank 1 Modum fikk et årsresultat for 2023 på kr 98,3 millioner kroner.

Resultat er tillagt formålskapitalen.

Administrasjon

Administrasjon består av daglig leder, Kirsten HT Wassend, som siden august 2022 har vært ansatt i 100% stilling.

Stiftelsen er som sparebankstiftelse underlagt tilsyn av Finanstilsynet.

Likestilling, inkludering og diskriminering

I stiftelsens generalforsamling med varamedlemmer er det valgt 6 kvinner og 5 menn. I stiftelsens styre med varamedlemmer er det valgt 4 kvinner og 3 menn.

Valgkomiteen med varamedlem består av 2 menn og 2 kvinner.

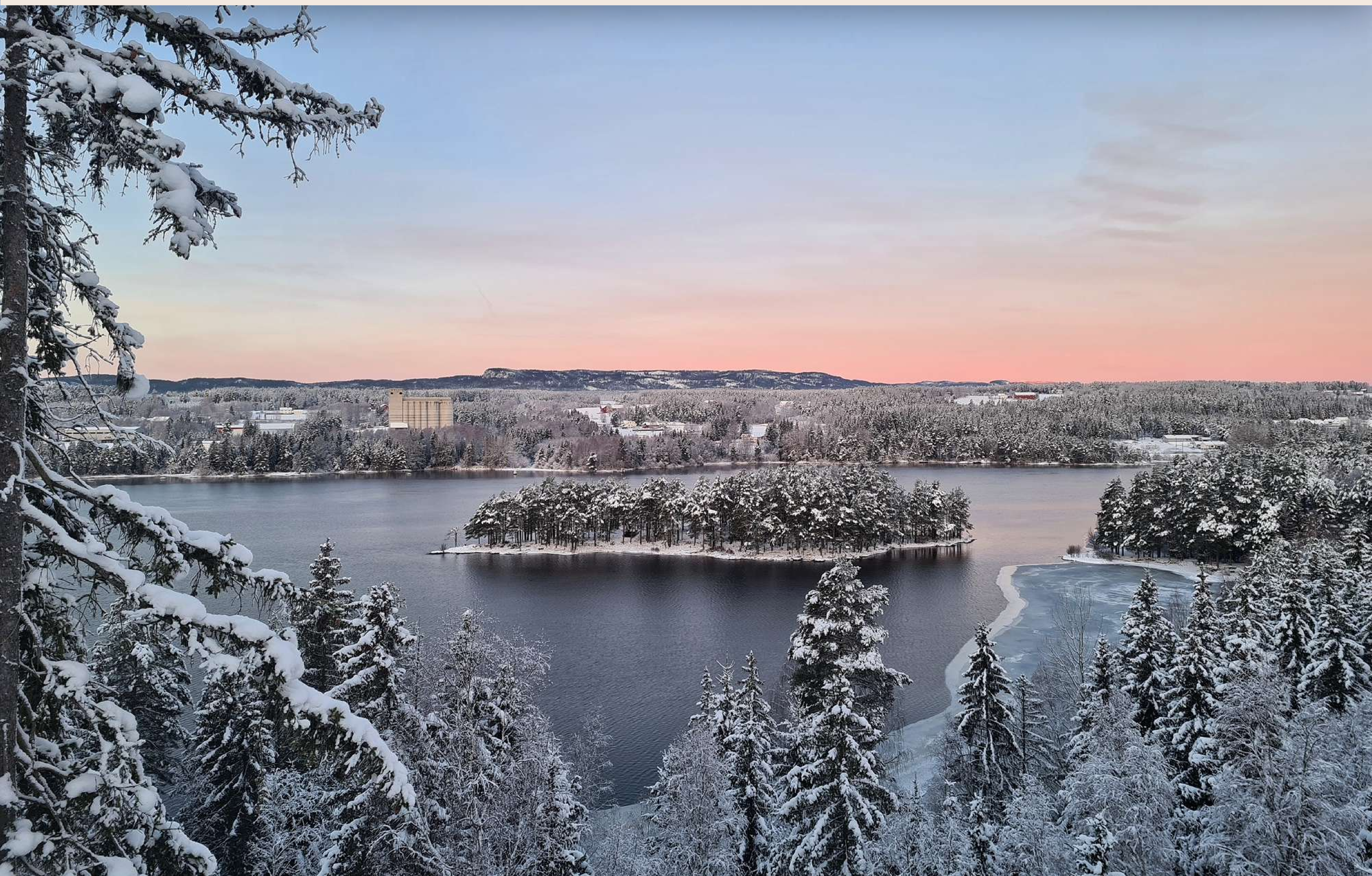
Eneste ansatt i stiftelsen er kvinne.

Styret vurderer at det samlet sett er en god balanse mellom kjønn og også alder i stiftelsen.

Vedr. diskriminering, arbeider Stiftelsen aktivt for å fremme diskrimineringslovens formål både på bakgrunn av kjønn, nedsatt funksjonsevne, etnisk opprinnelse, hudfarge, språk, religion og livssyn.

Åpenhetsloven

For ordensskyld vil vi presisere at stiftelsen ikke er omfattet av krav om å lage redegjørelse iht. åpenhetsloven, men det er en selvfølge at stiftelsen støtter opp under formålet med den nye loven.

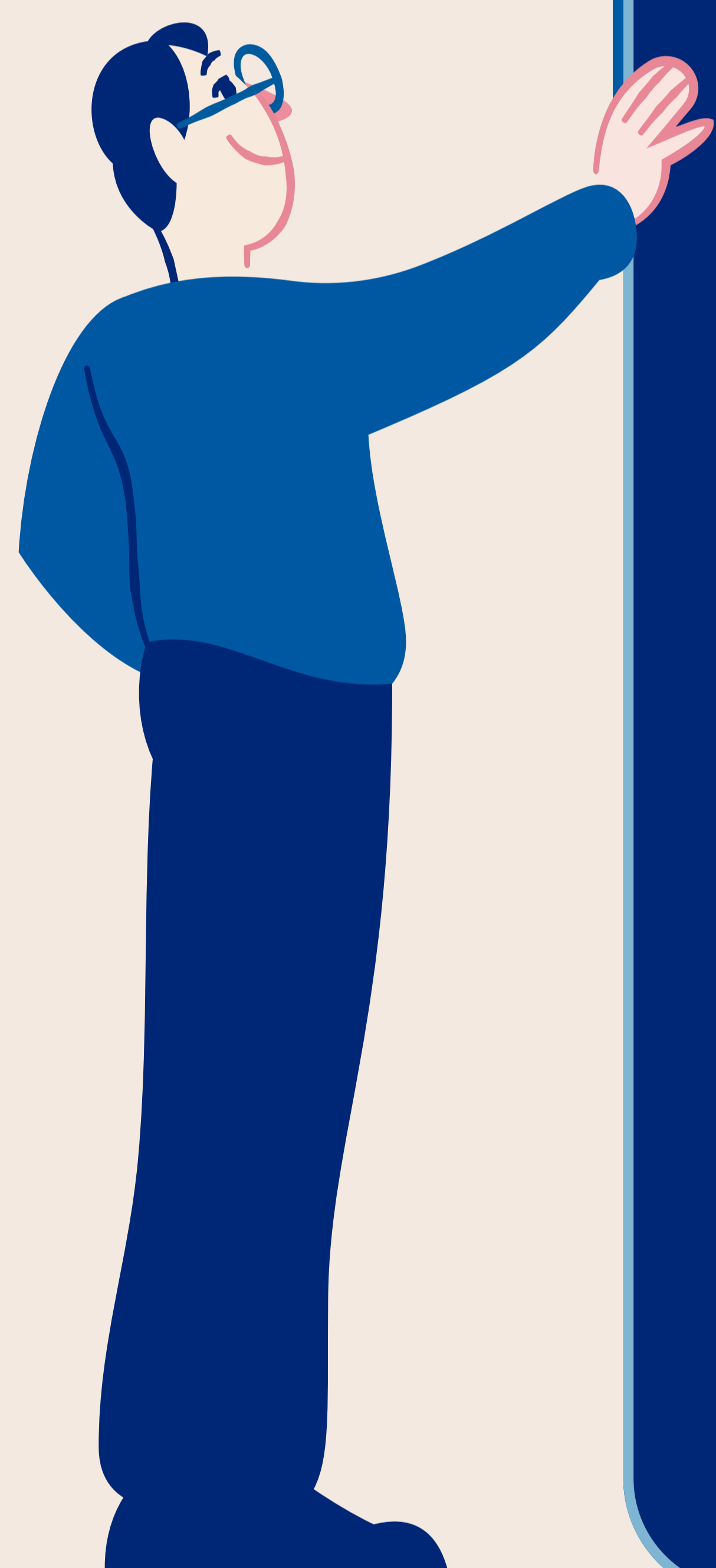


Gaver til allmenntilgjengelige formål

Stiftelsen kan i tillegg til å være en aktiv eier i banken, dele ut gaver til allmenntilgjengelige formål og på denne måten videreføre sparebanktradisjonene fra SpareBank 1 Modum som i mange år har vært en støttespiller for lag, foreninger og organisasjoner i bankens markedsområde.

Stiftelsen ønsker gjennom tildeling av allmenntilgjengelige gaver å videreføre og forsterke samfunnsengasjementet slik at Stiftelsen bidrar til at regionen også i årene framover blir en god plass å bo og arbeide.

Sparebankstiftelsen SpareBank1 Modum sine verdier er langsiktighet, ansvarlighet, engasjement og nærhet. Gavetildeling som kommer barn og unge til gode blir prioritert. Stiftelsens langsiktighet og ansvarlighet skal søkes oppnådd i samsvar med FNs bærekraftsmål. 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.



Følgende gaveformål prioriteres:

- ♥ Idrettsformål
- ♥ Kulturformål
- ♥ Friluftsliv
- ♥ Stedsutvikling
- ♥ Kompetanse/forskning
- ♥ Humanitære formål



Stiftelsen har i 2023 gitt ordinære gaver til allmenntilgjengelige formål for til sammen 40 millioner kroner, fordelt på 174 mottakere.

Stiftelsens gavestrategi

Det henvises til stiftelsens hjemmeside for en fullstendig oversikt.

Siden etableringen i 2020 er det gitt nesten 60 millioner kroner i gaver til allmenntilgjengelige formål.



Bærekraft

I tråd med FNs bærekraftsmål # 11 om bærekraftige byer og lokalsamfunn, vil stiftelsen prioritere og støtte prosjekter som bidrar til å gjøre lokalsamfunn inkluderende, trygge, robuste og bærekraftige.

Stiftelsen vil arbeide for å fremme tiltak for gode nærmiljø og lokalsamfunn som fremmer folkehelsen.

Stiftelsen har valgt å konsentrere seg om følgende bærekraftsmål:



Stiftelsen vurderer alle søknader og gavetildelinger opp mot FNs bærekraftsmål.

Stiftelsens virksomhet forurensrer ikke det ytre miljø. Arbeidsmiljøet regnes som godt.

Fremtidsutsikter

SpareBank 1 Sørøst-Norge har en god markedsandel, lokal tilstedeværelse og konkurransedyktige vilkår. I Q4 2023 ble det vedtatt i styrene i SpareBank 1 SR-Bank ASA og SpareBank 1 Sørøst-Norge en plan for sammenslåing av bankene. Styrene har som mål å etablere en sterk regionbank i Sør-Norge med økt konkurransekraft og økt tilstedeværelse.

SpareBank 1 Sør-Norge (bankens nye navn) blir Norges desidert største sparebank og nest største bank. Banken vil ha en forvaltningskapital på om lag 500 milliarder kroner, herav brutto utlån på 375 milliarder kroner og egenkapital på 40 milliarder kroner.

Økte myndighetskrav både med hensyn til kapital og compliance kombinert med krevende makroøkonomiske utsikter vil kunne være viktige drivere for strukturelle endringer i finanssektoren. Konsernet har høy soliditet og er strategisk posisjonert i et spennende markedsområde i vekst med et diversifisert næringsliv.

Stiftelsens inntekter består i hovedsak av utbytte på EK-bevisene Stiftelsen eier i SpareBank 1 Sørøst-Norge AS samt øvrige finansinntekter. I forbindelse med sammenslåingen vil vi som eier av egenkapitalbevis i SpareBank 1 Sørøst-Norge motta et fusjonsverdelag i form av aksjer i SR-Bank, samt et kontantvederlag. I tillegg vil vi motta ytterligere aksjer som vederlag for omdanning av og overføring av grunnfondet i Sørøst-Norge til SR-Bank.

AKTIVITETSRAPPORT 2023

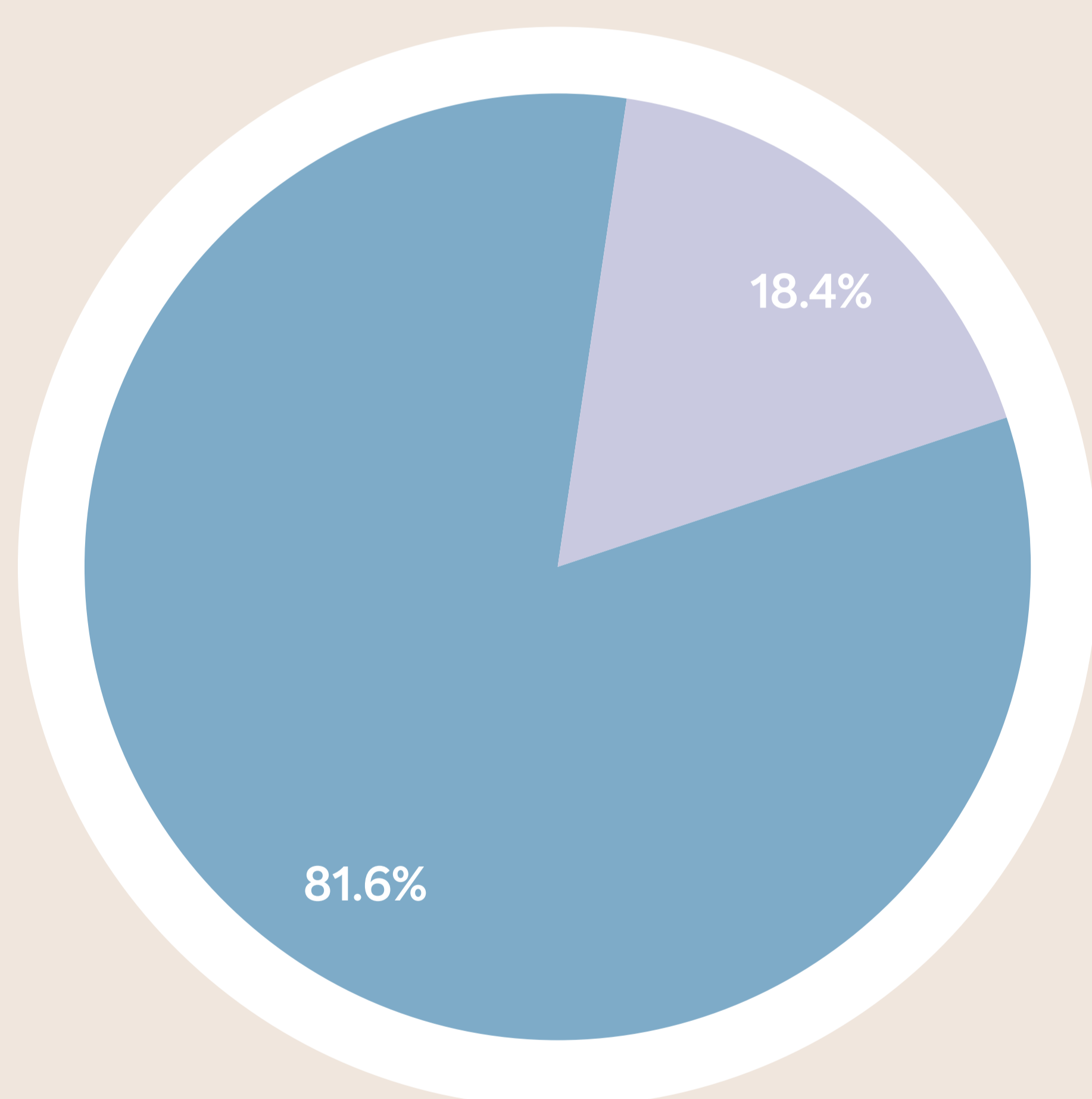
Sparebankstiftelsen 2023

Gavetildelingene er muliggjort ved at kundene i SpareBank 1 Sørøst-Norge bidrar til bankens overskudd. Stiftelsen får hvert år en betydelig del av bankens overskudd som vi kan dele ut til gode formål i regionen.

Gavene tildeles til små og store aktiviteter som bidrar til at vårt lokalsamfunn blir til et enda bedre sted å bo og arbeide. Vi deler ut gaver i Modum, Sigdal og Krødsherad.

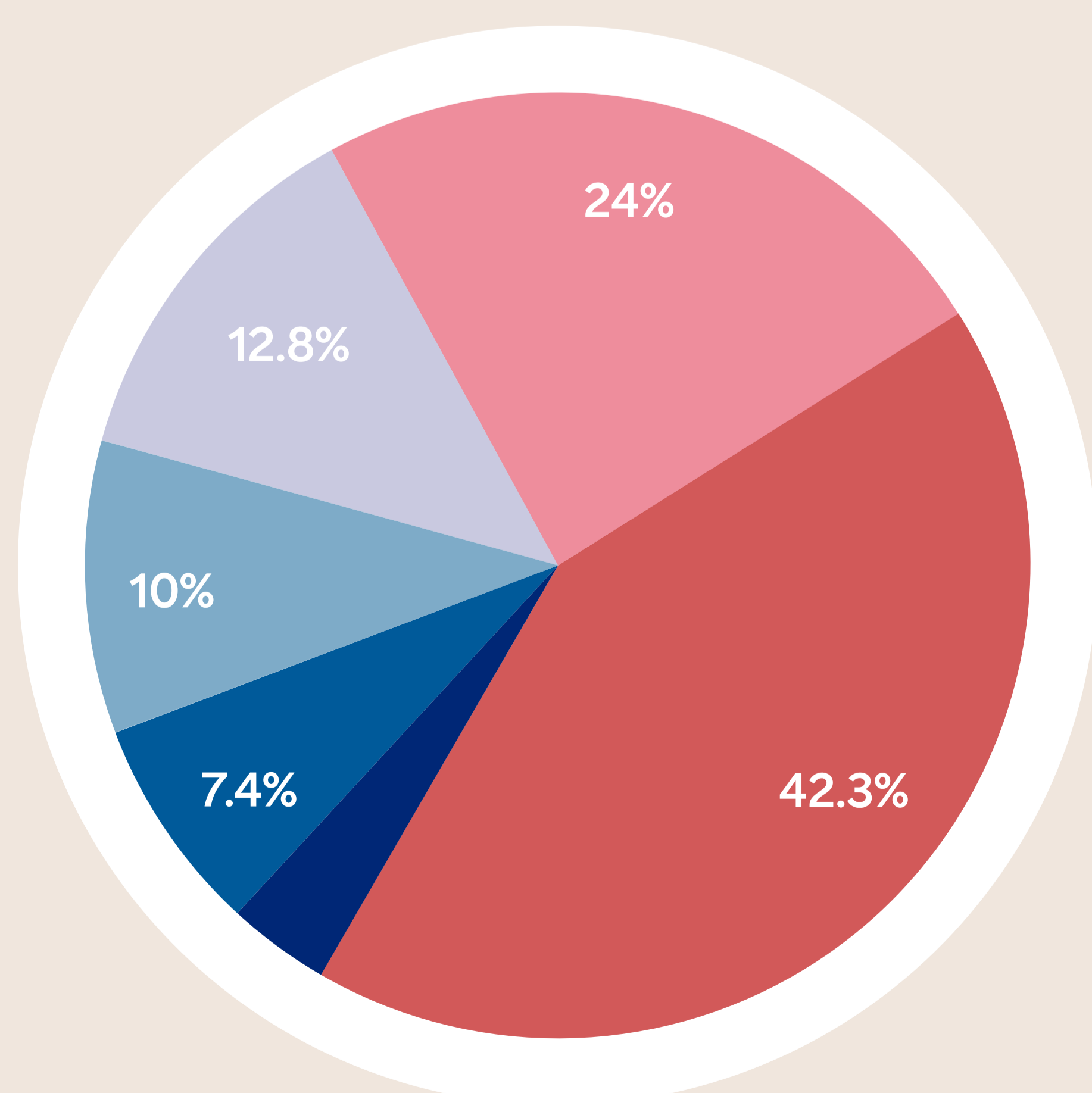
Sparebankstiftelsens styret mottok og behandlet 225 gavesøknader med en samlet søknadssum på 75 millioner kroner. Til sammen har stiftelsen gitt 174 gaver til ulike prosjekter og til allmennyttige formål i 2023.

Dette inkluderer også gaver til prosjekt # Julegiver. Alle tildelinger publiseres på stiftelsens hjemmeside.



GAVEMIDLER PR. AVDELING

- Prosjekt
- Allmennyttig



GAVEMIDLER PR FORMÅL

- Idrett
- Humanitæret
- Kultur
- Stedsutvikling
- Annet
- Friluftsliv

FORDELING GAVEMIDLER PR FORMÅL I KRONER:

FORMÅL	GAVER	GAVEBELØP
IDRETT	55	16 892 831
HUMANITÆRT	27	9 585 394
KULTUR	33	5 124 000
STEDSUTVIKLING	2	4 000 000
FRILUFTSLIV	12	1 350 000
ANNET	45	2 957 777

DISSE LAG OG FORENINGER FIKK STØTTE I 2023:**GAVE TIL ALLMENNYTTIGE FORMÅL (BREDDEGAVER) OG # JULEGIVER:**

FRØYAS VEI VEL	10 000
MODUM SPELL OG DANSELAG	10 000
MODUM TREKKSPILLKLUBB	10 000
NORDRE MODUM BYGDEKVINNELAG	10 000
NYKIRKE JEGER OG FISKERFORENING	10 000
SYSLE SPORSETTELAUG	10 000
VIKERSUND BRIDGEKLUBB	10 000
ÅMOT JENTE OG GUTTEKORPS	10 000
FURUMO CURLING KLUBB	15 000
MODUM SWINGKLUBB	15 000
BYGDEMUSIKKENS VENNER I KRØDSHERRAD OG OMEGN	20 000
FORENINGEN NORDEN MODUM	20 000
FRITIDSGÅRDEN I VIKERSUNDS VENNER	20 000
HARALDRUDHAGAN VELFORENING	20 000
KRØDSHERAD PENSJONISTFORENING	20 000
LIONS CLUB MODUM	20 000
MODUM HAGELAG	20 000
MODUM MODELLSPORTKLUBB	20 000
MODUM TRAVSELSKAP	20 000
NEDRE SKALSTAD SKI OG VEL	20 000
NORDRE MODUM SKYTTERLAG	20 000
SIGDAL SKYTTERLAG	20 000
SNARUM BYGDEKVINNELAG	20 000
SNARUM SKYTTERLAG	20 000
STØTTEFORENINGEN FOR KREFTRAMMEDE	20 000
SYSLE BLANDEDE KOR	20 000
SØNDRE MODUM BYGDEKVINNELAG	20 000
VESTRE SPONE IF	20 000

ADHD NORGE MODUM, SIGDAL OG KRØDSHERAD LOKALLAG	25 000
BLÅVEISEN 4H	25 000
DIABETESFORBUNDET MODUM	25 000
EIKER, MODUM OG SIGDAL FORSVARSFORENING	25 000
GEITHUS PENSJONISTFORENING	25 000
MODUM KAMMERKOR	25 000
MODUM ROTARYKLUBB	25 000
MODUMGRUPPEN AV NRRL	25 000
SAND BÅTFORENING VIKERSUND	25 000
VIKERSUND HANDELSSTAND	25 000
VIKERSUND NORMISJON	25 000
VIKERSUND PENSJONISTFORENING	25 000
VIKLAND BRYGGE SA	25 000
ØSTSIDEN SMÅBÅTHAVN	25 000
BUSKERUD ELGHUNDKLUBB	30 000
FLYING TEAM VIKERSUND HOPP	30 000
GLESNEMOEN VELFORENING	30 000
HAGLEBU VE OG VEL	30 000
HOLE VELFORENING	30 000
ÅMOT PENSJONISTFORENING	34 000
GEITHUS VEL	36 000
BINGEN BALLKLUBB	40 000
MODUM KFUK-KFUM-SPEIDERE	40 000
BRUNES GRENDELAG	50 000
DEADWOOD CITY WESTERNKLUBB	50 000
DISCO FOLKVANG	50 000
EGGEDAL SKOLE OG UNGDOMSKORPS	50 000
FAU BRUNES NATURBARNEHAGE	50 000
FAU ENGER SKOLE	50 000
FAU NORDBRÅTEN BARNEHAGE	50 000
FAU SYSLE SKOLE	50 000
FAU VIKERSUND SKOLE	50 000
GEITHUS MUSIKKORPS	50 000
GIMLE GRENDEHUS	50 000
GLOMSRUDKOLLEN JÆGER OG FISKERFORENING	50 000
GRANSTAD VELFORENING	50 000
HEGGESJØVEIEN SA	50 000
KLØFTEFOSS SAMFUNNSHUS	50 000
KOR O2	50 000
MODUM BARNETEATER	50 000
MODUM JAKT- OG SPORTSSKYTTERE	50 000
MODUM ORIENTERINGSLAG	50 000
MODUM PINSEMENIGHET	50 000
MODUM PISTOLKLUBB	50 000
RADIO MIDTFYLKET	50 000
RØSTVANG	50 000
SIGDAL SKOLE OG UNGDOMSKORPS	50 000
SMK-VIKING	50 000
SNARUM GRENDELAG	50 000
VAD 4H	50 000
ØSTRE ÅMOT VEL	50 000
ØVRE SIGDAL IDRETTSLAG	50 000
ÅMOT HORN MUSIKK	50 000
MODUM HUSFLIDSLAG	60 000
GEITHUS TURNFORENING	70 000
HLF MODUM OG SIGDAL	70 000

MODUM REVMATIKERFORENING	75 000
EGGEDAL IDRETTSLAG	100 000
FAU STALSBERG SKOLE	100 000
FELLESKORPS I MODUM	100 000
HAUGFOSS IDRETTSFORENING	100 000
KRØDSHERAD IDRETTSLAG	100 000
MODUM FRIIDRETTSKLUBB	100 000
MODUM KOMMUNE OG FAMILIENS HUS	100 000
MODUM SVØMMEKLUBB	100 000
NORESUND VELFORENING	100 000
SIGDAL OG ROSTHAUG HESTESPORTSLAG	100 000
VIKERSUND VEL	100 000
SIMOSTRANDA IL	117 500
MODUM SOKN	175 000
FLYINGLAN	200 000
MODUM FOTBALLKLUBB	200 000
MODUM RØDE KORS	200 000
NEDRE SIGDAL IDRETTSFORENING	200 000
SIGDAL KOMMUNE	200 000
VIKERSUND IDRETTSFORENING VIF-HUSET	250 000
ÅMOT IDRETTSFORENING	250 000
MODUM SPEIDERGRUPPE	300 000
GEITHUS IDRETTSLAG	369 277

SUM**7 344 277****GAVE TIL PROSJEKTER:**

SKRETTEBERG	10 000
VIKERSUND IDRETTSFORENING	15 000
FORENINGEN NORDEN MODUM	15 000
MODUM KOMMUNE OG FAMILIENS HUS	16 500
GEITHUS TURNFORENING	35 000
MODUM RØDE KORS	49 454
GEITHUS MUSIKKORPS	50 000
MODUM FOTBALLKLUBB	50 000
MODUM KOMMUNE	50 000
VIKERSUND IDRETTSFORENING	55 200
SVH DRIFT	60 000
SIGDAL KOMMUNE	60 000
ÅMOT IDRETTSFORENING	70 000
MODUM JANITSJAR	70 000
FLEST MULIG	74 440
STIFTELSEN MS KRYLLINGEN	90 000
SIGDAL SPELLEMANNSLAG	99 000
ÅMOT IDRETTSFORENING	100 000
EGGEDAL IDRETTSLAG	100 000
MODUM RØDE KORS	100 000
NORE OG UVDAL NÆRINGSELSESKAP OG BUSKERUD NÆRINGSHAGE	100 000
MODUM SKISENTER	106 528
GEITHUS IDRETTSLAG	118 603
MODUM KARATEKLUBB OG BRASILIANSK JIU JITSU	120 000
GRANSTAD VELFORENING	135 000

STIFTELSEN KRØDSHERADHALLEN	150 000
S0679 KRØDERBANENS VENNER	150 000
NORGES HÅNDBALLFORBUND REGION SØR	180 000
MODUM FRIIDRETTSKLUBB	180 000
MODUM BAD	195 000
MODUM BAD	200 000
ØVRE SIGDAL IDRETTSLAG	200 000
NORSK FOLKEHJELP MODUM OG OMEGN	200 000
MODUM FOTBALLKLUBB	200 000
SIGDAL RØDE KORS	200 000
MODUM SKISENTER	200 000
MODUM KARATEKLUBB OG BRASILIANSK JIU JITSU	300 000
MODUM SKISENTER	300 000
BREILIVEIEN SA	300 000
NFF BUSKERUD	337 500
STIFTELSEN KUNSTNERHJEMMENE I SIGDAL	400 000
ÅMOT IDRETTSFORENING	411 000
MODUM SKISENTER	500 000
STRØMSGODSET SAMFUNN	550 000
NOREFJELL TURFORENING	1 000 000
GEITHUS IDRETTSLAG	1 350 000
STIFTELSEN BUSKERUDMUSEET	1 500 000
STIFTELSEN SIGDAL MUSEUM- FOLKEMUSIKKSENTERET I BUSKERUD	1 500 000
MODUM KOMMUNE	1 500 000
ROCKET-MAN MODUM	3 000 000
SIGDAL KOMMUNE	3 200 000
STIFTELSEN MODUMS BLAAFARVEVÆRK - BYGDEMUSEET MODUM	4 000 000
VIKERSUND IDRETTSFORENING	4 600 000
STIFTELSEN VIKERSUND HOPPSENTER	5 000 000

SUM**33 165 725**

VIKERSUND, 21.02.2024

YNGVE LEREN

STYRETS LEDER

ANDREAS VILJUGREIN

STYREMEDLEM

SIV HANTHO

STYREMEDLEM

HANNE TUFT

STYREMEDLEM

ANNE MARTINE KOPLAND

STYREMEDLEM

KIRSTEN HT WASSEND

DAGLIG LEDER

RESULTATREGNSKAP

	NOTE	FORVALTNING	GAVEUTDELING	TOTALT 2023	TOTALT 2022
ANSKAFFEDE MIDLER					
<i>Finans- og investeringsinntekter</i>	2	86 303 083	53 228 476	139 531 559	866 434 412
SUM ANSKAFFEDE MIDLER		86 303 083	53 228 476	139 531 559	866 434 412

FORBRUKTE MIDLER					
<i>Kostnader til organisasjonens formål</i>					
<i>Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet</i>	3	—	36 973 500	36 973 500	13 705 607
<i>Administrasjonskostnader</i>	4,5,6	628 843	3 653 524	4 282 366	2 082 929
SUM FORBRUKTE MIDLER		628 843	40 627 024	41 255 866	15 788 536

ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT		85 674 240	12 601 452	98 275 693	850 645 876
---------------------------------	--	------------	------------	------------	-------------

TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL					
OVERFØRT TIL/FRA FORMÅLSKAPITAL	8	85 674 240	12 601 452	98 275 693	850 645 876

BALANSE

	NOTE	FORVALTNING	GAVEUTDELING	TOTALT 2023	TOTALT 2022
EIENDELER					
ANLEGGSMIDLER					
Investeringer	7	987 526 346	-	987 526 346	987 526 346
SUM ANLEGGSMIDLER		987 526 346	-	987 526 346	987 526 346
OMLØPSMIDLER					
Investeringer	7	124 807 114	-	124 807 114	-
Andre fordringer		-	16 322	16 322	16 322
Bankinnskudd ol.		48 093 730	6 467 443	54 561 173	67 038 685
SUM OMLØPSMIDLER		172 900 844	6 483 765	179 384 609	67 055 149
SUM EIENDELER		1 160 427 190	6 483 765	1 166 910 955	1 054 581 495
FORMÅLSKAPITAL OG GJELD					
FORMÅLSKAPITAL					
FORMÅLSKAPITAL					
Grunnkapital	8	150 000 000	-	150 000 000	150 000 000
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner (gavefond)	8	-	55 974 616	55 974 616	43 373 164
Annen formålskapital	8	937 503 554	-	937 503 554	851 829 314
SUM FORMÅLSKAPITAL		1 087 503 554	55 974 616	1 143 478 171	1 045 202 478
GJELD					
KORTSIKTIG GJELD					
Leverandørgjeld		-	106 751	106 751	-
Skyldig offentlige avgifter		-	248 712	248 712	185 007
Annen kortsiktig gjeld	9	-	23 077 321	23 077 321	9 194 010
SUM KORTSIKTIG GJELD		-	23 432 784	23 432 784	9 379 017
SUM GJELD		-	23 432 784	23 432 784	9 379 017
SUM FORMÅLSKAPITAL OG GJELD		1 087 503 554	79 407 401	1 166 910 955	1 054 581 495

SØNDAG 31. DESEMBER 2023 / VIKERSUND, 21. FEBRUAR 2024

YNGVE LEREN
STYRETS LEDER

HANNE TUFT
STYREMEDLEM

KIRSTEN HELENE T. WASSEND
DAGLIG LEDER

ANNE MARTINE KOPLAND
STYREMEDLEM

ANDREAS VILJUGREIN
STYREMEDLEM

SIV HANTHO
STYREMEDLEM

NOTE

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner og gir et rettviseende bilde av organisasjonens eiendeler, gjeld, finansielle stilling og resultat.

Aktivetsregnskap

Årsregnskapet er satt opp som et aktivitetsregnskap i henhold til god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

Formålet med et aktivitetsregnskap er å vise hvilke aktiviteter stiftelsen har og hvordan midlene er anvendt.

Formålskapital benyttes i stedet for egenkapital. Dette fordi stiftelsens kapital skal benyttes til dens formål, og ikke til utdeling til eiere ol.

Fordelingsprinsipp

Stiftelsen har en prinsipiell fordeling av hva som klassifiseres under forvaltning og gaveutdeling. Alle inntekter og kostnader relatert til forvaltningsinstituttet klassifiseres som dette. Øvrige inntekter og kostnader klassifiseres som gaver. I balansen er det gjort tilsvarende prinsipiell fordeling av eiendeler og gjeld.

Inntektsføring

Inntekter fra investeringer, utbytte, avkastning og renter skal inntektsføres som finans- og investeringsinntekter. Avkastning på investeringer inntektsføres når det er opptjent.

Klassifisering av kostnader

Kostnader i en ideell organisasjon er kostnader knyttet til aktiviteten som utøves for å oppfylle organisasjonens formål.

I aktivitetsregnskapet klassifiseres kostnader i følgende 3 hovedgrupper:

- Kostnader til anskaffelse av midler
- Kostnader til organisasjonens formål
- Administrasjonskostnader

Administrasjonskostnaden er fordelt med 10% på forvaltning og 90% på formål.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. 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, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Finansielle anleggsmidler

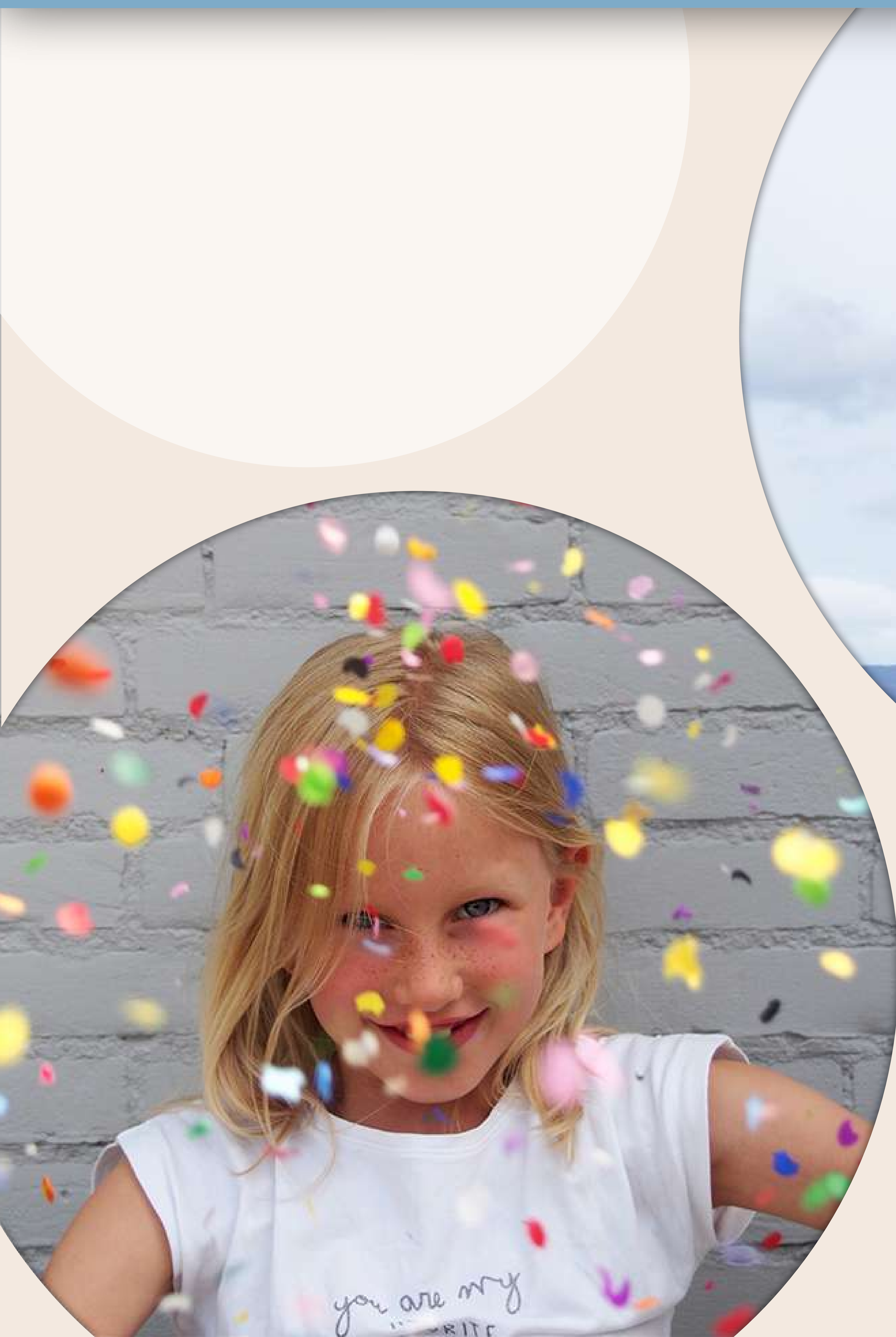
Balanseverdien av egenkapitalbevis i Sparebank 1 Sør-Øst Norge følger samme vurdering som øvrige anleggsmidler nevnt ovenfor. Utbytte fra Sparebank 1 Modum inntektsføres i utdelingsåret og klassifiseres som finans- og investeringsinntekter. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra evt. øvrige finansielle anleggsmidler klassifiseres også som finans- og investeringsinntekter.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes iht. markedsverdi prinsippet og balanseføres til virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som finans- og investeringsinntekter.

Skatt

Selskapet har ikke økonomisk overskudd som formål og er fritatt for skatteplikt etter skatteloven § 2-32 første ledd.



NOTE 2 - FINANS- OG INVESTERINGSINNTEKTER

Avkastning på egenkapitalbevisene fordeles med 60% på forvatning og 40% på formålsaktivitet.

Finans- og investeringsinntekter tilknyttet forvaltning utgjør MNOK 104,9 pr. 31.12.2023. Stiftelsen har mottatt MNOK 45,4 i avkastning på egenkapitalbevis og MNOK 57,4 i avkastning på grunnfondet.

Resterende gjelder i hovedsak verdiøkning finansielle omløpsmidler og renteinntekt fra høyrentekonto.

Finans- og investeringsinntekter tilknyttet gaveutdeling utgjør MNOK 30,3 pr. 31.12.2023. Dette omtales som gavemidler til samfunnskapitalen og benyttes til utbetaling av gaver.

Følgende inntekter inngår i posten:

Avkastning grunnfond	57 353 017
Avkastning EK-bevis	75 623 049
Renteinntekt bank	1 640 637
Renteinntekter obligasjoner	392 917
Fondsrabatter	110 006
Gevinst valuta	46 745
Verdiøkning fin.oml	4 365 573
Annen rentekostnad	-384
SUM	139 531 559

NOTE 3 - FORBRUKTE MIDLER

"Kostnader til organisasjonens formål" utgjør besluttet tildeling av gavemidler til lag og foreninger vedtatt av styret på totalt kr. 40.510.002.

I tillegg er det tilbakeført innvilgede gaver på kr. 3.536.502.

Gavemidler besluttet i 2023 er fordelt slik:

Prosjektgaver	33 165 725
Allmennyttige gaver	7 344 277
SUM	139 531 559

Gavemidler besluttet oppsummert pr kategori:

Idrett	16 892 831
Humanitært	9 585 394
Kultur	5 624 000
Annet	2 957 777
Friluftsliv	1 350 000
Stedsutvikling	4 100 000
SUM	40 510 002

NOTE 4 - LØNNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE, LÅN TIL ANSATTE OG GODTGJØRELSE TIL REVISOR

Stiftelsen har en ansatt i regnskapsåret og totalt 1 årsverk.

Det er totalt utbetalt kr. 606.100,- i honorarer og møtegodtgjørelse til styret, generalforsamlingen og valgkomiteen.

	2023	2022
Lønn	1 348 760	681 667
Honorar	606 100	398 490
Arbeidsgiveravgift	330 913	163 328
Andre ytelser	202 147	93 028
SUM	2 487 920	1 336 513

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2023
Revisjon	121 220
Andre tjenester	91 330

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

NOTE 5 - PENSJONER

Selskapet har pliktig tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

NOTE 6 - ADMINISTRASJONSKOSTNADER

Administrasjonskostnader består av følgende:

	2023
Lønnskostnad	2 487 920
Annen driftskostnad	1 794 447
SUM	4 282 366

NOTE 7 - INVESTERINGER

Langsiktige investeringer:

Stiftelsen Sparebank 1 Modum har pr. 31.12.2023 18 446 646 i egenkapitalbevis i Sparebank 1 Sørøst-Norge. Egenkapitalbevisene vurderes som langsiktig og er ført til kostpris.

	ANTALL	EIERANDEL	BOKFØRT VERDI	MARKEDSVERDI
EK-bevis pr. 31.12.23	18 446 646	13,2%	987 526 346	1 180 585 344

Kortsiktige investeringer:

Stiftelsen Sparebank 1 Modum har følgende porteføljekonti hos Grieg Investor AS:

	KOSTPRIS	MARKEDSVERDI
Aksjer	72 046 745	75 113 295
Obligasjoner	36 031 342	37 296 279
Pengemarkedsfond	12 363 453	12 397 540
SUM	120 441 540	124 807 114

Porteføljekontiene er vurdert som kortsiktig og er ført opp til markedsverdi.

NOTE 8 - FORMÅLSKAPITAL

	GRUNNKAPITAL	ANNEN FORMÅLSKAPITAL	FORMÅLSKAPITAL MED SELVPÅLAGTE RESTRIKSJONER (GAVEFOND)	SUM
Formålskapital 01.01.23	150 000 000	851 829 314	43 373 164	1 045 202 478
Årets resultat	-	85 674 240	12 601 452	98 275 693
Formålskapital 31.12.23	150 000 000	937 503 554	55 974 616	1 143 478 171

NOTE 9 - ANNEN KORTSIKTIG GJELD

Annen kortsiktig gjeld består av tildelte, men ikke utbetalte gaver kr 22.916.000 og andre påløpne kostnader kr. 161.321.



Sparebankstiftelsen
SPAREBANK 1 MODUM

