Resultatregnskap

Sparebankstiftelsen Østfold Akershus

	Note	2013	2012
Honorarer		830 893	761 167
Fremmedtjenester	2	205 099	127 757
Annen driftskostnad		187 140	84 465
Driftsresultat		**-1 223 132**	**-973 389**
Inntekt på investering		20 075 507	9 792 930
Annen renteinntekt		542 262	368 138
Verdiendring av finansielle anleggsmidler	3	47 370 836	0
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler	3	44 234 269	0
Nedskrivning av finansielle midler	3	0	44 068 186
Ordinært resultat før tildelinger		**110 999 741**	**-34 880 507**
Gavetildelinger	4	3 935 000	2 000 000
Årsresultat		**107 064 741**	**-36 880 507**
Overført annen egenkapital		78 957 445	-44 776 972
Overført til beredskapsfond		15 000 000	0
Overført fra gavefond		-3 935 000	0
Overført til gavefond		17 042 295	7 896 465
Sum disponert	**4**	**107 064 741**	**-36 880 507**

Balanse

Sparebankstiftelsen Østfold Akershus

	Note	2013	2012
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		5 250 000	0
Egenkapitalbevis	3	238 247 435	190 876 600
Sum finansielle anleggsmidler		**243 497 435**	**190 876 600**
Sum anleggsmidler		**243 497 435**	**190 876 600**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer		1 719	12 361
Sum fordringer		**1 719**	**12 361**
Markedsbaserte finansielle omløpsmidler			
Markedsbaserte fond		15 980 390	0
Egenkapitalbevis	3	187 785 132	144 531 253
Sum markedsbaserte finansielle omløpsmidler		**203 765 522**	**144 531 253**
Bankinnskudd,kontanter o.l.	**5**	**8 666 593**	**12 002 420**
Sum omløpsmidler		**212 433 833**	**156 546 034**
Sum eiendeler		**455 931 268**	**347 422 634**

Balanse

Sparebankstiftelsen Østfold Akershus

	Note	2013	2012
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		418 467 908	418 467 908
Sum innskutt egenkapital		**418 467 908**	**418 467 908**
Annen egenkapital			
Annen egenkapital		0	-78 957 445
Gavefond		21 003 760	7 896 465
Beredskapsfond		15 000 000	0
Sum annen egenkapital		36 003 760	-71 060 980
Sum egenkapital	**4**	**454 471 668**	**347 406 928**
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	14 782
Skyldige offentlige avgifter		9 600	924
Tildelte gaver, ikke utbetalt		1 450 000	0
Sum kortsiktig gjeld		**1 459 600**	**15 706**
Sum gjeld		**1 459 600**	**15 706**
Sum egenkapital og gjeld		**455 931 268**	**347 422 634**

Moss, 31.12.2013 / 27.03.2014
Sparebankstiftelsen Østfold Akershus

Erik Mollatt
Styrets leder

Jofrid Trandem Myhre
Nestleder

Erling Harald Nord-Varhaug

Tor Melvold

Tove Mangård

Lise Heidi Pettersen

Just Erik Næss
Daglig leder

Noter 2013

Regnskapsprinsipper og virkninger av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser for små foretak. De er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler.
Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Siden det er vedtektsfestet at stiftelsen skal ha en eierandel i SpareBank 1 Østfold Akershus som utgjør minst 30% av utstedte egenkapitalbevis er denne andelen av stiftelsens egenkapitalbevis i SpareBank 1 Østfold Akershus klassifisert som anleggsmidler, siden det foreligger særlige forhold som tilsier at denne andelen av egenkapitalbevisene er ervervet for varig eie eller bruk. De resterende egenkapitalbevisene som stiftelsen eier i SpareBank 1 Østfold Akershus klassifiseres som markedsbaserte finansielle omløpsmidler, selv om de ikke er del av en handelsportefølje, da det ikke er oppstilt et kriterie i forhold til å være en del av en handelsportefølje i Foreløpig Norsk RegnskapsStandard om God regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

Note 1. Økonomiske forhold omkring ansatte, godtgjørelser, lån mv.

Stiftelsen har ingen ansatte.
Stiftelsen har ikke plikt til å ha tjenestepensjonsforsikring iht. lov om obligatorisk tjenestepensjon

Note 2. Økonomiske forhold omkring selskapets ledelse og tillitsvalgte

Det er kostnadsført følgende godtgjørelser til styret:
- Styrehonorar kr. 223.600
- Kjøregodtgjørelse kr. 9.750

Daglig leder for stiftelsen er engasjert gjennom eget foretak og at det i løpet av 2013 er kostnadsført honorar til daglig leder på kr 570.833 inkl mva

Det er kostnadsført honorar til revisor med kr. 18.750 inkl. mva.
Dette gjelder ordinær revisjon

Det foreligger ingen avtaler om vederlag / forpliktelser ved opphør av ansettelsesforhold eller styreverv. Det foreligger heller ingen avtaler om bonus, opsjoner mv.

Note 3. Egenkapitalbevis

	Anleggsmidler	Markedsbaserte finansielle omløpsmidler
Anskaffelse Egenkapitalbevis SpareBank 1 Østfold Akershus	238 247 435	180 400 323
Akk. endring markedsverdi pr 31.12.2012	- 47 370 836	- 35 869 070
Sum markedsverdi pr. 31.12.2012	**190 876 600**	**144 531 253**
Endring markedsverdi egenkapitalbevis 01.01-31.12.2013	47 370 836	43 253 879
Sum markedsverdi finansielle midler pr. 31.12.2013	**238 247 435**	**187 785 132**

Midlene består av 4.896.465 egenkapitalbevis i SpareBank 1 Østfold Akershus.
Redegjørelse for klassifiseringen fremgår av årsberetningen.

Note 4. Egenkapital

	Grunnkapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Beredskaps-fond	Gavefond	Sum
Egenkapital 31.12.12	146 893 950	271 573 958	- 78 957 445	0	7 896 465	347 406 928
Disponering av gavefondet 2013			3 935 000		- 3 935 000	0
Disponering av årets resultat			75 022 445	15 000 000	17 042 296	107 064 741
Egenkapital 31.12.13	**146 893 950**	**271 573 958**	**0**	**15 000 000**	**21 003 760**	**454 471 668**

Stiftelsen har etablert et gavefond som kan benyttes til utdelinger og et beredskapsfond som kan benyttes til eventuelle emisjoner. Gavefondet og Beredskapsfondet er begge en øremerket del av egenkapitalen.

Note 5. Bundne bankinnskudd

Selskapet har midler bundet i bankinnskudd med kr. 1.166. Dette gjelder skattetrekkskonto