

Noter 2021

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 15% 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. 382.000
- Kjøre godtgjørelse kr. 3.902

Daglig leder for stiftelsen er engasjert gjennom eget foretak og at det i løpet av 2021 er kostnadsført honorar til daglig leder på kr 1.337.500 inkl. mva.

Det er kostnadsført honorar til revisor med kr. 42.000 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	175 952 197	314 113 704
Akk. endring markedsverdi pr 31.12.2020	0	525 113 704
Sum markedsverdi pr. 31.12.2020	175 952 197	839 560 128
Salg av EK-bevis i 2021	0	- 14 962 500
Endring markedsverdi egenkapitalbevis 01.01-31.12.2021	0	221 195 268
Sum markedsverdi finansielle midler pr. 31.12.2021	175 952 197	1 045 792 896

Midlene består av 4 863 436 egenkapitalbevis i SpareBank 1 Østfold Akershus. Redegjørelse for klassifiseringen fremgår av prinsippnoten.

Note 4. Andre finansielle omløpsmidler

	Kostpris	Markedsverdi
SB1 Kapitalforvaltning	5 000 000	5 959 589
SEB	47 451 510	59 665 829
Odin Forvaltning	40 000 000	41 640 820
Andre finansielle omløpsmidler	92 451 510	107 266 238

Note 5. Egenkapital

	Grunnkapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Beredskaps- fond	Gavefond	Sum
Egenkapital 31.12.20	146 893 950	271 573 958	602 347 926	150 000 000	75 000 000	1 245 815 834
Disponering av gavefondet						0
Disponering av årets resultat			262 405 930		25 000 000	287 405 930
Egenkapital 31.12.21	146 893 950	271 573 958	864 753 856	150 000 000	100 000 000	1 533 221 764

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 6. Andre finansielle anleggsmidler

	Kostpris	Bokført verdi
Østfold Follo Nyskappingsfond	4 500 000	4 300 000
Selskapsobligasjon	4 319 500	4 319 500
SEB Microfinance Fund	5 000 000	4 555 000
PRIF 2017	34 510 981	34 510 981
PREF 2018	23 058 122	23 058 122
PREF 2020	16 436 652	16 436 652
PED 2021	4 000 000	3 972 000
SEB PE	15 424 459	14 826 099
Andre finansielle anleggsmidler	107 249 714	105 978 354

Note 7. Bundne bankinnskudd

Selskapet har midler bundet i bankinnskudd med kr. 88. Dette gjelder skattetrekkkonto

Note 8. Tillitsverv

Generalforsamlingen

Rolle	Navn	Område	Kommune
Leder	Lise Arvesen	Akershus syd	Frogn
Nestleder	Per Stubstad Wiik	Akershus syd	Vestby
Medlem	Ina Christell Klerud Torper	Indre	Indre Østfold
Medlem	Cecilie Agnalt	Indre	Skiptvet
Medlem	Camilla Bartnes	Akershus syd	Frogn
Medlem	Peer Olsen	Akershus syd	Vestby
Medlem	Kjell Kåsin	Mosseregionen	Moss
Medlem	Carine Engen	Mosseregionen	Moss
Medlem	Morten Grønli	Mosseregionen	Moss
Medlem	Tone Hals	Mosseregionen	Moss
Medlem	Otto Stærk	Mosseregionen	Råde
Medlem	Leif Ringsrød	Mosseregionen	Råde
Medlem	Bjørn Frøland	Mosseregionen	Våler
Medlem	Leif Ombustvedt	Mosseregionen	Våler
Medlem	Sverre J. Hervik	Fredrikstad/Hvaler	Fredrikstad
Medlem	Hege Dubec	Fredrikstad/Hvaler	Fredrikstad

Sparebank 1 Stiftelsen Østfold Akershus

Varamedlemmer til generalforsamlingen

Rolle	Navn	Område	Kommune
Varamedlem	Per Kristian Johansen	Indre	Skiptvet
Varamedlem	Kåre Normann Sekkesæter	Akershus syd	Frogn
Varamedlem	Bente Sefring	Akershus syd	Vestby
Varamedlem	Helene Eriksen	Mosseregionen	Moss
Varamedlem	Johnny Trandem	Mosseregionen	Moss
Varamedlem	Ida Marie Bræck Lundebj	Mosseregionen	Råde
Varamedlem	Renate Holm	Mosseregionen	Våler
Varamedlem	Tor-Arne Borg	Fredrikstad/Hvaler	Fredrikstad

Valgkomiteen

Rolle	Navn	Område	Kommune
Leder	Lise Arvesen	Akershus syd	Frogn
Nestleder	Per Stubstad Wiik	Akershus syd	Vestby
Medlem	Cecilie Agnalt	Indre	Skiptvet

Styret

Rolle	Navn	Område	Kommune
Leder	Tor Melvold	Indre	Indre Østfold
Nestleder	Jofrid Trandem Myhre	Mosseregionen	Moss
Medlem	Kolbjørn Røsteli	Akershus syd	Ås
Medlem	Jon Bossum	Fredrikstad/Hvaler	Fredrikstad
Medlem	Grete Nordengen	Mosseregionen	Våler

Varamedlemmer til styret

Rolle	Navn	Område	Kommune
Varamedlem	Stein Henrik Kjæve	Mosseregionen	Moss
Varamedlem	Therese Haltuff	Indre	Skiptvet