

Årsrapport 2017



Silnett av fyret på Store Færder i Oslofjorden

Årsberetning 2017

ETABLERINGEN

Sparebankstiftelsen Nøtterøy - Tønsberg ble etablert 1 januar 2017 som følge av fusjon mellom SpareBank 1 Nøtterøy - Tønsberg og SpareBank 1 BV.

Etableringen av Sparebankstiftelsen Nøtterøy - Tønsberg skal sikre at den kapital som ble opparbeidet gjennom 160 år i SpareBank 1 Nøtterøy - Tønsberg forblir i lokalsamfunnet og forvaltes gjennom Sparebankstiftelsen Nøtterøy - Tønsberg.

Stiftelsen hadde ved opprettelsen 15.925.503 egenkapitalbevis. Etter nedsalg i september 2017 har stiftelsen 13.925.503 egenkapitalbevis, tilsvarende 22,07 prosent eierandel i banken.

STIFTELSENS FORMÅL

Sparebankstiftelsen Nøtterøy - Tønsbergs hovedformål er å:

- Bidra til å videreføre sparebanktradisjoner, blant annet gjennom gaver til allmennyttige formål
- Være en langsiktig og stabil eier i SpareBank 1 BV
- Utøve en forsvarlig kapitalforvaltning av de midlene stiftelsen besitter

Stiftelsen skal forvalte egenkapitalbevis som den ble tilført ved opprettelsen.

Stiftelsen skal plassere midlene på en hensiktsmessig og betryggende måte utfra hensynet til sikkerhet, risikospredning, likviditet og avkastning.

Stiftelsen skal videre gi bidrag til allmennyttige formål. Stiftelsen skal også kunne delta i fremtidige emisjoner i SpareBank 1 BV. Forøvrig kan stiftelsen utøve annen virksomhet som er forenlig med formål og rammer som til enhver tid følger av regelverket for sparebankstiftelser.

ALLMENNYTTIG VIRKSOMHET

Et viktig formål med stiftelsene er å videreføre sparebanktradisjonene, blant annet gjennom utdeling av gaver til allmennyttige formål. Ved sine disposisjoner skal stiftelsen fortrinnsvis ta hensyn til det distriktet som har bygget opp kapitalen til tidligere SpareBank 1 Nøtterøy - Tønsberg.

SpareBank 1 Nøtterøy - Tønsberg har tidligere vært en viktig lokal støttespiller og bidratt med betydelige beløp til lag og foreninger. Sparebankstiftelsen Nøtterøy - Tønsberg har som mål å videreføre og forsterke bankens samfunnsengasjement. Gjennom å være samfunnsbyggende og langsiktig skal vi bli en viktig aktør i vårt lokalsamfunn.

Gaver deles inn i fire hovedkategorier;

- Idrett
- Kultur
- Annet frivillig arbeid
- Kompetanse/næringsutvikling

VÅR VISJON

Stiftelsen skal være den fremste ikke-offentlige og ikke-kommersielle aktør for regional utvikling i Tønsbergområdet.

Årsberetning 2017

FINANS- OG FORVALTNINGSSTRATEGI

Det overordnede målet er å bevare og utvikle stiftelsens kapital. Det betyr at stiftelsen over tid skal ha en risikoprofil som sikrer at kapitalens realverdi opprettholdes og at stiftelsens gavepolicy kan oppfylles.

Styret har ansvar for at finansforvaltningen skjer i overensstemmelse med gjeldende lover og forskrifter.

Stiftelsen skal utvise aktsomhet ved sin forvaltning og forsøke å velge forvaltere som investerer i tråd med stiftelsens grunnleggende etiske prinsipper.

Finansforvaltningen skal som hovedregel ligge innenfor de overordnede prinsipper som følger av FN Global Compact som består av 10 hovedprinsipper knyttet til områdene menneskerettigheter, arbeidslivsrettigheter, miljø og antikorrupsjon.

Styret skal påse at stiftelsen har hensiktsmessige systemer for risikostyring og internkontroll. Det skal foretas årlig kontroll av dette, og resultatet skal bekreftes av revisor. Finans og forvaltningsstrategien, som ble etablert i 2017, blir årlig vurdert av styret.

STRATEGIPLAN/EIERSTRATEGI

Det er utarbeidet strategier og retningslinjer innen relevante områder.

Stiftelsen skal være en langsiktig og stabil eier i SpareBank 1 BV, med:

- Klare forventninger til økonomisk forsvarlig drift og utbytte
- Utvikle et godt samarbeid med SpareBank 1 BV som kan bidra til verdiøkning hos begge parter
- Ha en langsiktig eierandel i banken

Ingen ansatte eller styremedlemmer i Sparebankstiftelsen Nøtterøy - Tønsberg er i dag primærinnsidere i SpareBank 1 BV.

OMDØMME

Stiftelsen legger i sin virksomhet vekt på åpenhet, etikk og god informasjon til allmennheten.

SKATTEFORHOLD

Sparebankstiftelsen Nøtterøy - Tønsberg kommer inn under skattebegrensningsdelen i skattelovens § 2-32 (skattefritak). Dette gjelder så lenge stiftelsens hovedformål er å forvalte de midler den ble tilført ved opprettelsen, herunder utøvelse av stabilt eierskap i SpareBank 1 BV, og utøvelse av allmennyttig virksomhet ved utdeling av overskudd til allmennyttige formål.

STYRENDE ORGANER

Stiftelsens øverste organ er generalforsamlingen som består av 10 medlemmer og 2 varamedlemmer.

Generalforsamlingens sammensetning skal avspeile kundestrukturen i SpareBank 1 Nøtterøy - Tønsberg som opprettet stiftelsen, andre interessegrupper og samfunnsmessige interesser knyttet til sparebankstiftelsens virksomhet.

Årsberetning 2017

Det er innvalgt 5 kvinner og 5 menn i generalforsamlingen.

Generalforsamlingens leder er Tor Ivar Kolpus.

Styres medlemmer:

Bjørn R. Hellevammen, styreleder
Ann-Kristin Lund
Christian Myhre
Anne M. Tellefsen
Torunn Sjøshagen

Tidligere adm. banksjef i SpareBank1 Nøtterøy -Tønsberg Bjørn Engaas er daglig leder. Det er ansatt to personer i selskapet, en kvinne og en mann.

Arbeidsmiljøet anses som godt. Sykefraværet utgjorde i 2017 0 %.

ØKONOMISKE RESULTATER

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er tilstede.

Det fremlagte regnskap gir et rettviseende bilde av Sparebankstiftelsen Nøtterøy - Tønsbergs økonomiske stilling.

Disponering av overskudd

Stiftelsens årsresultat for 2017 utgjorde kr. 24.429.838,-.

Resultatet fremkommer på grunnlag av forskjellen mellom historisk kostpris og salgspris ved realisering av 2 mill. egenkapitalbevis i banken.

Overført til annen egenkapital kr 24.429.838,-.

Sum overføringer kr. 24.429.838,-.

GAVER TIL ALLMENNYTTIGE FORMÅL


Sparebankstiftelsen Nøtterøy - Tønsberg fikk ikke utbytte fra banken i 2017, og hadde derfor som hovedregel ikke midler til utdeling før våren 2018.

Fra våren 2018 deles gaver ut 2 ganger pr år.

GAVER 2017

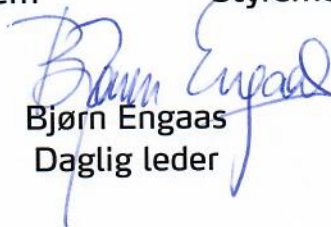
Sparebankstiftelsen Nøtterøy - Tønsberg startet i 2017 en treårig avtale med Høgskolen i Sørøst-Norge om finansiering av et professorat/professorstipend.

Styret i Sparebankstiftelsen Nøtterøy – Tønsberg,
Tønsberg, 6 februar 2018

 Ann-Kristin Lund
Bjørn R. Hellevammen Ann-Kristin Lund
Styrets leder Styremedlem


Christian Myhre
Styremedlem

 Torunn Sjølsenhagen
Anne M. Tellefsen Torunn Sjølsenhagen
Styremedlem Styremedlem


Bjørn Engaas
Daglig leder

Resultatregnskap

	Note	2017	des 16-des 16
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	2 258 142	0
Avskrivning på varige driftsmidler	2	12 885	0
Annen driftskostnad	3	513 969	0
Sum driftskostnader		2 784 996	0
DRIFTSRESULTAT		(2 784 996)	0
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt	5	254 855	0
Annen finansinntekt	5	26 960 000	0
Sum finansinntekter		27 214 855	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		21	0
Sum finanskostnader		21	0
NETTO FINANSPOSTER		27 214 834	0
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		24 429 838	0
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		24 429 838	0
ÅRSRESULTAT		24 429 838	0
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		24 429 838	0
SUM OVERF. OG DISP.		24 429 838	0

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	170 079	0
Sum varige driftsmidler		170 079	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	278 510 069	0
Sum finansielle anleggsmidler		278 510 069	0
SUM ANLEGGSMIDLER		278 680 148	0
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		6 153	0
Andre kortsiktige fordringer		13 441	0
Sum fordringer		19 594	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	69 888 046	0
SUM OMLØPSMIDLER		69 907 639	0
SUM EIENDELER		348 587 788	0

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		162 000 000	0
Annen innskutt kapital	4	161 310 069	0
Sum innskutt egenkapital		323 310 069	0
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		24 429 838	0
Sum opptjent egenkapital		24 429 838	0
SUM EGENKAPITAL		347 739 907	0
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		157 009	0
Skyldig offentlige avgifter		334 123	0
Annen kortsiktig gjeld		356 749	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		847 881	0
SUM GJELD		847 881	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		348 587 788	0

Tønsberg 06.02.18



 Bjørn Hellevammen
 Styrets leder


 Christian Myhre
 Styremedlem


 Anne Tellefsen
 Styremedlem


 Ann Kristin Lund
 Styremedlem


 Torunn Sjølishagen
 Styremedlem


 Bjørn R. Engaas
 Daglig leder

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for ideelle stiftelser.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie og bruk klassifiseres som anleggsmidler. Eiendeler som er tilknyttet kortsiktige investeringer klassifiseres som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld legges samme kriterier til grunn for å skille mellom langsiktig og kortsiktig gjeld.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

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

Finansielle anleggsmidler

Egenkapitalbevis i SpareBank 1 BV vurderes til det laveste av kostpris og virkelig verdi på balansedagen. Utbytte fra SpareBank 1 BV inntektsføres i opptjeningsåret. Mottatt utbytte og andre tildelinger fra banken presenteres som annen finansinntekt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Stiftelsen er registrert som en ideell organisasjon, og er et legat som har som formål å støtte allmennyttige formål. Stiftelsen er således ikke skattepliktig.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale om kostnadsføres løpende.

Gaveutdeling

Gaveutdelinger blir kostnadsført i perioden tildelingen av gaven gjelder for.

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Stiftelsen har to ansatte som hver har arbeidet 75 % av et årsverk i 2017.

Spesifikasjon av lønn til ansatte og honorar til tillitsvalgte år		I fjor
Lønn	1 837 152	0
Arbeidsgiveravgift	278 418	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	142 572	0
Totalt	2 258 142	0

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	749 997
Styremedlemmer	480 500

Revisjonshonorar, som består av:

Revisjon	0
Andre tjenester	0
Samlet honorar til revisor	0

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	0
+ Tilgang	182 964
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	182 964
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	12 885
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	12 885
Balanseført verdi pr 31/12	170 079
Prosentstatts for ord.avskr	20-20

Noter 2017

Note 3 - Gaveutdeling

Det har ikke vært utbetalinger til gaver i 2017.

Note 4 - Egenkapital

	Grunnkapital	Annen Egenkapital	Sum Egenkapital
Pr 1.1.	162.000.000	161.310.069	323.310.069
Tilført fra årsresultat		24 429 838	24 429 838
Pr 31.12.	162 000 000	185 739 907	347.739.907

Note 5 - Investeringer

Langsiktige investering

Egenkapitalbevis	Eierandel	Antall EK-Bevis	Anskaffelseskos t/ bøkført verdi	Markedsverdi
SpareBank 1 BV	22,07 %	13.925.503	278.510.069	472.074.552

Annen finansinntekt

Annen renteinntekt	254.855
Annen finansinntekt	26.960.000

Annen finansinntekt består av:

Salg av 2.000.000 egenkapitalbevis

Antall	Kurs	Omkostninger	Gevinst
2.000.000	33,75	540.000	26.960.000

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av bankinnskudd på kr 69.888.046 pr. 31.12.2017 utgjør skattetrekkinnskudd kr 214 223.



Til styret i Sparebankstiftelsen Nøtterøy-Tønsberg

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sparebankstiftelsen Nøtterøy-Tønsbergs årsregnskap som viser et overskudd på kr 24 429 838. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2017, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at

Offices in

en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av stiftelsens interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om stiftelsens evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at stiftelsen ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Oslo 6. februar 2018
KPMG AS



Lars Inge Pettersen
Statsautorisert revisor