

List of Signatures

Page 1/1



Årsregnskap for 2023.pdf

Name	Method	Signed at
Larsen, Morten	BANKID	2024-03-19 08:22 GMT+01
Hjellegjerde, Britt	BANKID	2024-03-17 21:32 GMT+01
Bergene, Christoffer	BANKID	2024-03-14 14:38 GMT+01
Ødegård, Kjetil	BANKID_MOBILE	2024-03-14 14:29 GMT+01
Ertzeid, Ottar	BANKID	2024-03-14 14:29 GMT+01
Moen, Kari Elisabeth Olrud	BANKID	2024-03-20 08:37 GMT+01



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

External reference: ED1D69CDF8844E2CB44A5638C8DDB9C1

Årsregnskap for
VERDIPAPIRFORETAKENES SIKRINGSFOND

990019762

Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



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

Document ID:
ED1D69CDF8844E2CB44A5638C8DDB9C1

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Medlemskontingent	1	2 310 589	2 387 518
Sum driftsinntekter		2 310 589	2 387 518
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2, 3	-2 018 811	-1 872 162
Garantiansvar	4	0	0
Sum driftskostnader		-2 018 811	-1 872 162
Driftsresultat		291 777	515 356
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 627 814	1 335 005
Annen finansinntekt		4 175	0
Verdiendring rentepapirer	5	437 208	395
Realisert gevinst rentepapirer		666 835	169 871
Sum finansinntekter		3 736 032	1 505 271
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-1 393	0
Annen finanskostnad		-434	0
Sum finanskostnader		-1 827	0
Netto finans		3 734 205	1 505 271
Resultat før skattekostnad		4 025 982	2 020 627
Årsresultat		4 025 982	2 020 627
Overføringer			
Annen egenkapital	6	4 025 982	2 020 627
Sum overføringer		4 025 982	2 020 627



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

Document ID:
ED1D69CDF8844E2CB44A5638C8DDB9C1

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	0	25 000
Andre kortsiktige fordringer		287 038	0
Sum fordringer		287 038	25 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Beholdning rentepapirer	5	36 032 100	29 333 200
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	59 251 418	62 244 116
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		95 283 518	91 577 316
Sum omløpsmidler		95 570 555	91 602 316
SUM EIENDELER		95 570 555	91 602 316



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

Document ID:
ED1D69CDF8844E2CB44A5638C8DDB9C1

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	95 565 665	91 539 683
Sum opptjent egenkapital		95 565 665	91 539 683
Sum egenkapital		95 565 665	91 539 683
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 890	62 633
Sum kortsiktig gjeld		4 890	62 633
Sum gjeld		4 890	62 633
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		95 570 555	91 602 316

Oslo, 12.03.2024

Morten Larsen
styrets leder

Ottar Ertzeid
nestleder

Kjetil Ødegård
styremedlem

Britt Hjellegjerde
styremedlem

Christoffer Bergene
styremedlem

Kari Elisabeth Olrud Moen
daglig leder



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

Document ID:
ED1D69CDF8844E2CB44A5638C8DDB9C1

Noter

Regnskapsprinsipper

Regnskapet for Verdipapirforetakets Sikringsfond er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 – God regnskapsskikk for små foretak. Oppstillingsplanen er tilpasset sikringsfondets virksomhet. Alle tall er oppgitt i NOK og hele tall.

Sikringsfondet er opprettet henhold til lov 29. juni 2007 nr. 75 om verdipapirhandel (Verdipapirhandelloven) § 9-38 og forskrift 29. juni 2007 nr. 876 kapittel 9, XIII om Verdipapirforetakets sikringsfond, heretter kalt «forskriften», Jf. EØS-avtalen vedlegg IX nr. 30 c (direktiv 97/9/EF). Sikringsfondet startet sin virksomhet 1. juli 2006. Sikringsfondet er et eget rettssubjekt. Ingen av medlemmene har eiendomsrett til Sikringsfondet eller dets midler. Konkurs og akkordforhandlinger kan ikke åpnes i Sikringsfondet, jf. Forskriftens § 9-42 andre ledd. Sikringsfondets forretningskontor er i Oslo Kommune. Sikringsfondet har som formål, ved manglende økonomisk evne hos medlemmene, å dekke krav som skyldes medlemmenes behandling av kunders midler og finansielle instrumenter.

Skatt

Sikringsfondet er fritatt fra skatteplikt jf. Sktl § 2-30, første ledd, bokstav j, nr. 2.

Medlemsavgift

Medlemsavgiften bli inntektsført det året det gjelder.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normal poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til lavest verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Rentepapirer

Fondets beholdning av rentepapirer vurderes som handelsportefølje, og markedsverdi legges til grunn for bokføring av beholdningen. For alle typer verdipapirer vil den offisielle sluttkursen i markedet bli brukt når den er tilgjengelig.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Garantiforpliktelser

Fondet er forpliktet etter verdipapirforskriften § 9-42 til å dekke krav som skyldes medlemmenes manglende evne til å betale tilbake penger eller levere tilbake finansielle instrumenter som nevnt i verdipapirhandelloven § 2-2 første ledd, og som oppbevares, administreres eller forvaltes av medlemmet på kunders vegne i forbindelse med investerings- og tilleggstjenester. Garantiforpliktelser innregnes når det er konstatert manglende evne til å betale tilbake penger eller levere tilbake finansielle instrumenter som nevnt over.



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

Document ID:
ED1D69CDF8844E2CB44A5638C8DDB9C1

Note 1 - Medlemskontingent

	2023	2022
Avgift fra verdipapirforetak	2 310 589	2 387 518
Sum medlemskontingent	2 310 589	2 387 518

Den årlige avgiften utgjør 0,8 prosent av medlemmets samlede inntekter fra investerings- og tilleggstjenester foregående år, men begrenset nedad til NOK 25 000 og oppad til NOK 500 000. Så lenge fondets egenkapital overstiger minstekravet i verdipapirforskriften § 9-44, er det kun medlemmer tilkommet de fire siste driftsårene som betaler avgift til fondet. Inntredende medlemmer betaler forholdsmessig minimumsavgift ihht antall måneder medlemskap fra inntreden, mens uttredende medlemmer betaler full avgift for det året medlemskapet opphøres.

Se vedtektenes §§ 3-2 og 3-4.

Note 2 - Annen driftskostnad

	2023	2022
Styrehonorar inkl. aga.	61 400	48 500
Honorarer Finans Norge for adm.bistand	1 800 890	1 698 711
Admincontroll	42 743	35 142
Revisjonshonorar inkl. mva	55 813	38 993
Regnskapshonorar inkl. mva	29 989	14 133
Kontingenter, møtekostnader og bankgebyr	27 977	36 684
Sum	2 018 811	1 872 162

Kostnadsført honorar til revisor er NOK 55 813 inkl mva, hvor alt gjelder pliktig revisjon.

Det har ikke vært ansatte i Verdipapirforetakenes Sikringsfond i 2023, og det er dermed ingen plikt til å ha tjenestepensjonsordning eller lov om OTP. Sikringsfondet har forretningsfører som ivaretar rollen som daglig leder.

Styret har ikke mottatt lønn eller annen godtgjørelse utover styrehonorar, og det gis ikke ytelser til forretningsfører eller leder av styret i form av bonus, overskuddsdeling eller lignende. Det er heller ikke avtalt særskilt vederlag ved opphør eller endring av vervet til fordel for forretningsfører eller leder av styret.

Finans Norge er forretningsfører for organisasjonen med en kostnad på NOK 1 800 890.

Note 3 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



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

Document ID:
ED1D69CDF8844E2CB44A5638C8DDB9C1

Note 4 - Garantiansvar

Sikringsfondet dekker krav som skyldes verdipapirforetakenes manglende økonomiske evne til å betale tilbake penger eller levere tilbake finansielle instrumenter som foretaket oppbevarer, administrerer eller forvalter på vegne av kundene. Manglende økonomisk evne anses inntrådt når tvangsakkord eller konkurs er åpnet hos et verdiforetak eller når en bank med konsesjon som verdipapirforetak blir satt under offentlig administrasjon. Kunders midler og finansielle instrumenter som er behandlet i verdipapirforetak er sikret med opptil NOK 200 000.

Det er ikke meldt noe krav pr 31.12.2023 og det er ikke regnskapsført forpliktelser knyttet til garantien.

Sikringsfondet er ikke kjent med hendelser eller balansedagen som tilsier ytterligere avsetninger for dekning av krav mot medlemmene.

Note 5 - Verdiendring rentepapirer

	Kostpris	Markedsverdi	Bokført verdi	Urealisert gevinst
Rentepapirer (norske statskassaveksler)	35 594 892	36 032 100	36 032 100	437 208

Note 6 - Egenkapital

	2023	2022
Egenkapital pr 01.01.	91 539 683	89 519 056
Årets resultat	4 025 982	2 020 627
Egenkapital pr 31.12.	95 565 665	91 539 683

Note 7 - Kundefordringer

	2023	2022
Kundefordringer til pålydende	0	25 000
Avsetning til tap	0	0
Sum kundefordringer	0	25 000

Note 8 - Bankinnskudd

	2023	2022
Bankinnskudd DNB Bank	2 153 144	1 699 999
Bankinnskudd DNB Bank VPS	422	0
Bankinnskudd Sparebanken Møre	12 412 783	11 880 937
Bankinnskudd Sparebank 1 Østlandet	29 504 858	28 257 191
Bankinnskudd Sparebanken Sør	15 180 210	20 405 988
Sum bankinnskudd	59 251 418	62 244 116

DNB Bank benyttes til den daglige driften, DNB Bank VPS benyttes ifbm. plassering av verdipapir, mens fondets bankinnskudd er plassert hos Sparebanken Møre, Sparebank 1 Østlandet og Sparebanken Sør.



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

Document ID:
ED1D69CDF8844E2CB44A5638C8DDB9C1