

List of Signatures

Page 1/1



Årsregnskap 2024, VS.pdf

Name	Method	Signed at
Bergene, Christoffer	BANKID	2025-06-02 08:18 GMT+02
Opland, Marte Voie	BANKID	2025-06-01 15:10 GMT+02
Moen, Kari Elisabeth Olrud	BANKID	2025-05-30 13:51 GMT+02
Ertzeid, Ottar	BANKID	2025-05-30 13:13 GMT+02
Larsen, Morten	BANKID	2025-05-30 11:11 GMT+02
Ødegård, Kjetil	BANKID	2025-06-02 08:37 GMT+02



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

External reference: 9237F27DBE214653AEFDBBF079DE0DE0

Confidential, Heen, Nils Henrik, 10.06.2025 15:13:23

Arsregnskap for
VERDIPAPIRFORETAKENES SIKRINGSFOND

990019762

Regnskapsår
01.01.2024 - 31.12.2024



Confidential, Heen, Nils Henrik, 10.06.2025 15:13:23

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

Document ID:
9237F27DBE214653AEFD8BF079DE0DE0

Resultatregnskap

	Note	2024	2023
Driftsinntekter			
Medlemskontingent	1	790 208	2 310 589
Sum driftsinntekter		790 208	2 310 589
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2, 3	-2 181 736	-2 018 811
Garantiansvar	4	0	0
Sum driftskostnader		-2 181 736	-2 018 811
Driftsresultat		-1 391 528	291 777
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 931 075	2 627 814
Annen finansinntekt		7 200	4 175
Verdiendring rentepapirer	5	556 042	437 208
Realisert gevinst rentepapirer		972 082	666 835
Sum finansinntekter		4 466 399	3 736 032
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-598	-1 393
Annen finanskostnad		-488	-434
Sum finanskostnader		-1 086	-1 827
Netto finans		4 465 313	3 734 205
Arsresultat		3 073 785	4 025 982
Overføringer			
Annen egenkapital	6	3 073 785	4 025 982
Sum overføringer		3 073 785	4 025 982



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

Confidential, Heen, Nils Henrik, 10.06.2025 15:13:23

Document ID:
9237F27DBE214653AEFD8BF079DE0DE0

Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		0	287 038
Sum fordringer		0	287 038
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Beholdning rentepapirer	5	36 046 200	36 032 100
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	62 658 528	59 251 418
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		98 704 728	95 283 518
Sum omløpsmidler		98 704 728	95 570 555
SUM EIENDELER		98 704 728	95 570 555



Balanse

	Note	31.12.2024	31.12.2023
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	98 639 450	95 565 665
Sum opptjent egenkapital		98 639 450	95 565 665
Sum egenkapital		98 639 450	95 565 665
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		65 278	4 890
Sum kortsiktig gjeld		65 278	4 890
Sum gjeld		65 278	4 890
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		98 704 728	95 570 555

OSLO, 11.03.2025

Morten Larsen
styrets leder

Ottar Ertzeid
nestleder

Marte Voie Opland
styremedlem

Kjetil Ødegård
styremedlem

Christoffer Bergene
styremedlem

Kari Elisabeth Olrud Moen
forretningsfører



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 norsk kroner 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:
9237F27DBE214653AEFD8BF079DE0DE0

Note 1 - Medlemskontingent

Medlemskontingent	2024	2023
Avgift fra verdipapirforetak	790 208	2 310 589
Sum medlemskontingent	790 208	2 310 589

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. Inntrедende medlemmer betaler forholdsmessig minimumsavgift ihht antall måneder medlemskap fra inntreden, mens uttrедende medlemmer betaler full avgift for det året medlemskapet opphøres.

Se vedtektenes §§ 3-2 og 3-4.

Note 2 - Annen driftskostnad

	2024	2023
Styrehonorar inkl. arbeidsgiveravgift	62 400	61 400
Honorarer Finans Norge for administrativbistand	1 890 934	1 800 890
Admincontroll	40 589	42 743
Revisjonshonorar inkl. merverdiavgift	65 328	55 813
Regnskapshonorar inkl. merverdiavgift	33 159	29 989
IT kostnader, kontingenter, møtekostnader og bankgebyr	89 326	27 977
Sum	2 181 736	2 018 811

Kostnadsført honorar til revisor er NOK 65 328 inkl merverdiavgift, hvor alt gjelder pliktig revisjon.

Det har ikke vært ansatte i Verdipapirforetakenes Sikringsfond i 2024, og det er dermed ingen plikt til å ha tjenestepensjonsordning eller lov om obligatorisk tjenestepensjon. 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 1 890 934.

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:
9237F27DBE214653AEFD8BF079DE0DE0

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 31.12.2024 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 statskasseveksler)	35 490 158	36 046 200	36 046 200	556 042

Note 6 - Egenkapital

	2024	2023
Egenkapital pr 01.01.	95 565 665	89 519 056
Årets resultat	3 073 785	4 025 982
Egenkapital pr 31.12.	98 639 450	95 565 665

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer	2024	2023
Kundefordringer til pålydende	0	0
Avsetning til tap	0	0
Sum kundefordringer	0	0

Note 8 - Bankinnskudd

Bankinnskudd	2024	2023
Bankinnskudd DNB Bank	157 184	2 153 144
Bankinnskudd Nordea Corporate	1 531 557	422
Bankinnskudd Sparebanken Møre	13 043 710	12 412 783
Bankinnskudd Sparebank 1 Østlandet	32 537 299	29 504 858
Bankinnskudd Sparebanken Sør	15 388 778	15 180 210
Sum bankinnskudd	62 658 528	59 251 418

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