
ÅRSMELDING 2018



Fargespill Østfold på Brygga kultursal, Halden



– vi bidrar til engasjement i lokalmiljøet

Årsmelding for Sparebank1stiftelsen Halden 2018, 7. driftsår

Styrets årsmelding 2018

Sparebank1stiftelsen Halden ble etablert 1. november 2011 som følge av sammenslutningen mellom Rygge & Vaaler Sparebank og Halden Sparebank.

Etableringen av stiftelsen skal sikre at den kapital som var opparbeidet gjennom mer enn 175 år og som ble omdannet som følge av banksammenslutningen, forblir i lokalsamfunnet og forvaltes gjennom Sparebank1stiftelsen Halden.



Bidrag til Berg skoles uteområde.

Vår visjon:

Vi bidrar til engasjement i lokalmiljøet.

Vår målsetting:

Vi skal være langsiktige samfunns- og kulturbyggere og sikre at opptjent kapital forblir i lokalområdet.

Vi skal stimulere og bidra til positiv utvikling i lokalområdet, fortrinnsvis i Halden, som har bygget opp grunnfondet til tidligere Halden Sparebank, men også i Sarpsborg.

Våre hovedformål:

- Utvise aktivt samfunnsengasjement og gjennom et proaktivt arbeid bidra positivt i lokalområdet.
- Bidra til fortsatt frivillig engasjement og dugnadsvilje.
- Ha et langsiktig og stabilt eierskap i Sparebank1 Østfold Akershus.
- Utøve en forsvarlig forvaltning av midlene som stiftelsen har fått tildelt.
- Bidra til å videreføre sparebanktradisjonene, herunder Halden Sparebanks tradisjoner når det gjelder gaveutdeling, samt opprettholde bankens historiske tradisjoner i lokalområdet.



Gave til alle kunsgressbanene i Halden til gode for miljøet.

Sammen skaper vi verdier

Våre gavetildelinger utløser store verdier i form av dugnadsarbeid i ulike prosjekter og som er medvirkende til at lag og foreninger kan gjennomføre planlagte investeringer og aktiviteter. Dette er med på å utvikle distriktet vårt.

Våre gaveområder:

- Kunst og kultur
- Idrett og friluftsliv
- Foreninger og lag med bred aktivitet mot allmenheten
- Stedsutvikling

2018 var et godt år for Sparebank1stiftelsen Halden med meget stor aktivitet.

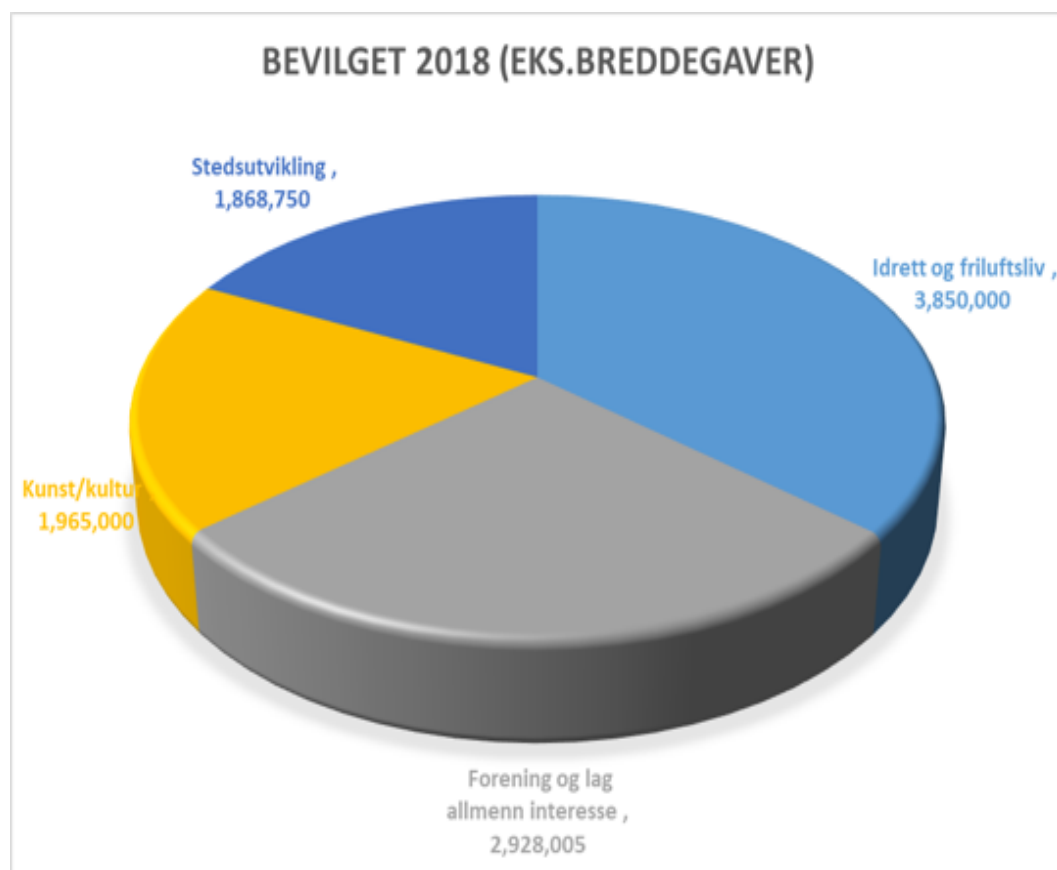
Sparebank1stiftelsen Halden kan se tilbake på et svært aktivt og godt økonomisk år i 2018.

Sparebank1 Østfold Akershus har helt siden fusjonen i 2011 vist en god vekst og gode resultater og utbytte har reflektert dette. I 2018 utbetalte banken kr. 9,30 pr. egenkapitalbevis i utbytte som for oss utgjorde ca. kr 30 mill.

Vi har som mål å bruke halvparten av utbytte til allmennnyttige gaver. Derfor har vi i 2018 brukt kr 10,7 mill. til prosjektgaver og kr 2,8 mill. til breddegaver og mindre prosjekter.

I 2018 har vi tildelt 50 prosjektgaver og 250 breddegaver. 15 søknader er avslått.

Prosjektgavene fordelte seg slik på de ulike sektorer:



Sparebank1stiftelsen Haldens styrende organer

Generalforsamlingen består av 12 medlemmer og 2 varamedlemmer:

Else Marie Andersen Guldahl – leder

Bjarte Norheim – nestleder

Renê Antonsen – medlem

Thor Fagereng – medlem

Jon Ole Torp – medlem

Ann-Lisbeth Østby – medlem

Liv Marit Sundstøl – varamedlem

Dag Brekke – medlem

Wenche Scott Hagen – medlem

Karsten Wiig – medlem

Nina Ebeltoft Nordbø – medlem

Bjørn Ståhl – medlem

Anne Julsrud Haugen – medlem

Henrik Falch – varamedlem



Styret består av 5 medlemmer og 2 varamedlemmer:

Kjell Hagen – arbeidende styreleder

Roger Caspersen – medlem

Hanne Gudem – medlem

Espen Holtan – varamedlem

Åse Gustavsen – medlem

Elin Cathrine Hagen – medlem

Gro Hauge – varamedlem

Administrasjonen består av Sparebank1stiftelsen Haldens arbeidende styreleder

Arbeidende styreleder er eneste ansatte i Sparebank1stiftelsen Halden og stiftelsen har adresse: Wiels plass 2, 1771 Halden og e-mail adressen er:

post@sparebankstiftelsenhalden.no

Sparebank1stiftelsen Halden har et godt arbeidsmiljø og forurensrer ikke det ytre miljø. Sykefraværet utgjorde 0 %. Som regnskapsfører bruker stiftelsen firma GP økonomi AS og som revisor er valgt Pricewaterhousecoopers AS.



Fikk milliongave- nå får de én til:- Et voldsomt løft for Busterudparken

ENDA MER Penger: Forrige uke fikk prosjektet ved Busterudparken 2,7 millioner kroner fra Kulturdepartementet. Nå får de ytterligere 1,5 millioner kroner fra Sparebank1stiftelsen. Foran: Prosjektleder Gun Kleve, Kjell Hagen fra Sparebank1stiftelsen, banksjef Tom Willy Prangerød og ordfører Thor Edquist. (FOTO: Emely Hansen)

Forrige uke fikk prosjektet ved Busterudparken 2,7 millioner kroner fra Kulturdepartementet. Nå bidrar også Sparebank1stiftelsen med ytterligere 1 550 000 kroner.

Økonomiske resultater

Hovedinntekten til stiftelsen er utbytte vi mottar på våre egenkapitalbevis i Sparebank1 Østfold Akershus. Dette utbytte var i 2018 på kr 9,30 pr. egenkapitalbevis som til sammen blir kr 29 075 650.

Vi har til sammen 3 126 464 egenkapitalbevis i banken som utgjør 25,24 %.

Driftskostnadene inkludert gavetildelinger var i 2018 på kr 15 754 000 mot kr 19.340.000 i 2017.

Stiftelsens årsresultat ble et overskudd på kr 12 830 993 som styret foreslår disponert slik:

- overført til annen formålskapital kr 12 830 993.

Etter denne disponeringen er den frie egenkapital på kr 74 391 761.

Forutsetningen for fortsatt drift er tilstede og regnskapet er satt opp under denne forutsetning.

Halden, 30.april 2019

Styret i Sparebank1stiftelsen Halden



Kjell Hagen
Arb.styreleder



Roger Caspersen
styrets nestleder



Hanne Gudem
Styremedlem



Åse Gustavsen
Styremedlem



Elin Cathrine Hagen
Styremedlem

Bevilgede prosjektgaver 2018

Kornsjøbukta leirsted – tilbygg	200.000
Idd og Enningdalen historielag – sluttarb. Monolittminnesm	200.000
Korpsprosjektet i Halden – ny ettårig avtale	300.000
Halden Båtforening – mat og havnefestival 2018	100.000
Ladies tour of Norway – sidearrangementer	250.000
Idd Sportsklubb – tennis & basketbane v/Nyborg Aspedam.	150.000
Fredriksten festnings venner – tilhenger for t/r sentrum	200.000
Villekulla barne og ungdomsteater – Fame & Reisen til julestj.	150.000
Veslefrikk barne og ungdomsteater – jub.forestilling mm	200.000
Halden Skiklubb – aktivitetsprosjekt for Høiåsmarka	125.000
Det Norske Blåsensemble – havnefestival 2018	200.000
Tekna Halden – SOLtre og SOLbenk	150.000
Varteig Idrettslag – investeringer	25.000
«Den hvite dame» - ny oppsetting på Fredriksten festning	500.000
Tistedal Musikforening – bok i forbindelse med 150 års jub.	100.000
Østfoldmuseene/Halden HS – div. prosjekter 2018	100.000
Østfoldmuseene – restaurering av skulpturen «Ode til lyset»	200.000
Halden Næringsråd – Kunnskap i sentrum	75.000
Juleselskapet – leie av lager for kulisser	60.000
Aremark jeger og fiskeforening – prosjekt	70.000
Halden Danseskole/Teaterskole – ped. Forum	35.000
Sarpsborg Tennisklubb – ny kunstgressbane	250.000
Aremark aktivitetspark – innkjøp av to lavvoer	163.750
Idd Bygdehus – omlegging av yttertak	300.000
Opera Østfold – opps. av operaen «Il torvatore»	500.000
Fredrikshald Borgervæpning – historisk arrangement	50.000
«Et glimt av oss» - danseteater i Fredrikshald teater	30.000
Redningsselskapet - ny redningsskøyte i Skjebergkilen	200.000
Juleselskapet – oppsetting av «Et julekvad»	140.000
Halden Idrettsråd – innkjøp av granulatrister til forballbaner	405.000
«Linnekleppen» - natur og skogbrannsenter	1.000.000
Halden Røde Kors – etablering av ny butikk i sentrum	100.000
Barnas Verdensdag – arrangementer	66.265
Sarpsborg Janitsjar – nye uniformer	100.000
Halden Roklubb – ny båt og rehab. av klubbhus	120.000
Halden Skytterlag – ombygging av skytebane	150.000
Tistedal Friluftslag – ny snøkanon	50.000
Halden Topphåndball – rekruttering av gutter	400.000
Ungt entreprenørskap – prosjekt «Gründerløftet»	350.000

Ungt entreprenørskap – digitalisering av «Grûnderløfter»	50.000
«Udda-spelet» - forestilling basert på Frithjof Byes forfattersk	100.000
Berg kirkestue – utvikling av eiendommen	500.000
Forskerfabrikken – sommerkurs i Halden og Sarpsborg	90.740
Haldens klub – energiøkonomiseringstiltak	400.000
Økomuseum Grenseland – prosjektstøtte	80.000
Halden Sanitetsforening – ungdomskonferanse 2019	76.000
Halden kommune – oppgradering av Busterudparken	1.550.000
Sum bevilget 2018	10.656.755



Berg, Rokke og Asak historielag har fått midler til å pusse opp bryggerhuset på Rokketune.

Resultatregnskap

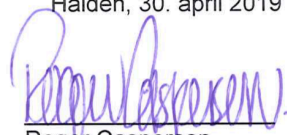
	Note	2018	2017
INNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Anskaffede midler			
Utbytte fra formålsinvestering	3	29 075 650	23 135 464
Rente- og finansinntekter		2 646 398	2 460 564
Opp-/nedskrivning (-) finansielle omløpsmidler		(3 137 387)	1 358 187
Sum anskaffede midler		28 584 661	26 954 214
Forbrukte midler			
Bevilgede gaver		13 024 474	16 719 404
Aktivitetskostnader		134 166	154 118
Lønnskostnad	1	1 023 987	1 003 713
Avskrivning på varige driftsmidler	2	24 100	24 100
Annen driftskostnad	1	1 377 193	1 320 040
Annen finanskostnad		169 747	118 502
Sum kostnader / forbrukte midler		15 753 668	19 339 876
Årets aktivitetsresultat		12 830 993	7 614 338

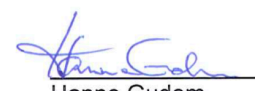
Balanse pr. 31.12.2018

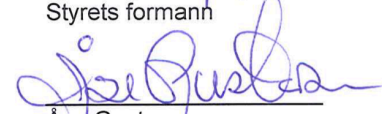
	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Inventar	2	18 300	42 400
Sum varige driftsmidler		18 300	42 400
Finansielle anleggsmidler			
Formålsinvesteringer	3	278 451 243	278 451 243
Sum finansielle anleggsmidler		278 451 243	278 451 243
SUM ANLEGGSMIDLER		278 469 543	278 493 643
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre fordringer		4 013	12 411
Sum fordringer		4 013	12 411
Investeringer			
Markedsbaserte investeringer	3	57 164 997	45 189 063
Sum investeringer		57 164 997	45 189 063
Bankinnskudd	4	36 567 343	34 379 842
SUM OMLØPSMIDLER		93 736 353	79 581 316
SUM EIENDELER		372 205 896	358 074 959
FORMÅLSKAPITAL OG GJELD			
FORMÅLSKAPITAL			
Innskutt formålskapital			
Grunnkapital	5	87 580 020	87 580 020
Innskutt annen formålskapital	5	196 823 037	196 823 037
Sum innskutt formålskapital		284 403 057	284 403 057
Opptjent formålskapital			
Annen formålskapital	5	74 391 761	61 560 768
Sum opptjent formålskapital		74 391 761	61 560 768
SUM FORMÅLSKAPITAL		358 794 818	345 963 825
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		65 918	144 849
Skyldig offentlige avgifter		145 857	144 583
Annen kortsiktig gjeld	6	13 199 303	11 821 703
SUM KORTSIKTIG GJELD		13 411 078	12 111 134
SUM GJELD		13 411 078	12 111 134
SUM FORMÅLSKAPITAL OG GJELD		372 205 896	358 074 959

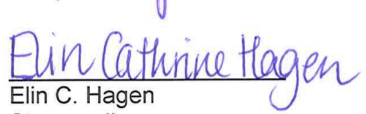
Halden, 30. april 2019


Kjell Hagen
Styrets formann


Roger Caspersen
Nestformann


Hanne Gudem
Styremedlem


Åse Gustavsén
Styremedlem


Elin C. Hagen
Styremedlem

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Endring i regnskapsprinsipp

Sparebank1 stiftelsen Halden har med virkning fra 01.01.2015 lagt NRS(F) God regnskapsskikk for ideelle organisasjoner til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Denne standarden anses å gi bedre informasjon om virksomheten i stiftelsen.

I balansen er "Formålsinvesteringer" skilt ut som egen gruppe under anleggsmidlene.

For behandling av øvrige regnskapsmessige verdivurderinger og fastsettelse benyttes tidligere etablert praksis og regnskapslovens alminnelige bestemmelser og norske regnskapsstandarter.

Hovedregel 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. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

Aksjer, grunnfondsbevis og andre eiendeler som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra porteføljen vurderes som annen finansinntekt.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Formålsinvesteringer (egenkapitalbevis)

Formålsinvesteringen i Sparebank1 Østfold Akershus er vurdert etter kostmetoden.

Utdeling av gaver

Gavetildeling blir vedtatt av styret og kostnadsført på innvilgningstidspunktet. Midlene står som gjeldsforpliktelse i balansen inntil utbetaling finner sted.

Skatt

Det legges til grunn at stiftelsens ordinære virksomhet ikke er skattepliktig.

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

	I år	I fjor
Lønn	886 198	878 290
Arbeidsgiveravgift	136 835	124 458
Andre lønnsrelaterte ytelser	954	966
Totalt	1 023 987	1 003 713

Lønn og styregodtgjørelse mv til ledende personer og revisor

Daglig leder/arbeidende styreformann	591 797
Styremedlemmer	390 500
Revisjonshonorar, som består av:	
Revisjon	71 250
Bistand avvikling Fredrikshald Sparebanks Jubileumslegat	39 938
Samlet honorar til revisor	111 188

Det er ikke utbetalt pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå	Inventar
Anskaffelseskost pr. 1/1	198 799
Anskaffelseskost pr. 31/12	198 799
Akk. av/nedskr. pr 1/1	156 399
+ Ordinære avskrivninger	24 100
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	180 499
Balanseført verdi pr 31/12	18 300
Prosentstøtte for ord. avskr.	20-33

Note 3 - Finansielle plasseringer

Formålsinvesteringer:

	Eierandel	Balanseført verdi	Markedsverdi
Sparebank1 Østfold Akershus	25,24 %	278 451 243	601 834 695

Porteføljen består ved årsskiftet av 3 126 414 andeler og består av de egenkapitalbevisene som stiftelsen mottok på etableringstidspunktet i 2011, økt med utvidelsen i 2015 og redusert med nedslag i 2016. Egenkapitalbevisene er bokført til anskaffelseskost.

Stiftelsen har mottatt kr. 29 075 650 i utbytte fra egenkapitalbevisene i Sparebank1 Østfold Akershus i regnskapsåret.

Andre investeringer:

Øvrige aksjer, andeler og plasseringer	57 164 997
--	------------

Posten består av investeringer som blir aktivt forvaltet av ekstern forvalter. Porteføljen vurderes til markedsverdi.

Note 4 - Bankinnskudd

Herav bundet skattetrekkinnskudd som pr 31.12. i år utgjør kr 99 512. Trekkansvar pr 31.12. i år er på kr. 99 271.

Note 5 - Formålskapital

	Grunnkapital	Innskutt annen formålskapital	Annen formålskapital	Sum
Formålskapital 01 01 2018	87 580 020	196 823 037	61 560 768	345 963 825
Formålsresultat 2018			12 830 993	12 830 993
Formålskapital 31 12 2018	87 580 020	196 823 037	74 391 761	358 794 818

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

	I år	I fjor
Påløpte kostnader	101 563	96 703
Bevilgede, ikke utbetalte gaver	13 097 740	11 725 000
Sum Annen kortsiktig gjeld	13 199 303	11 821 703

Til styret i Sparebank1Stiftelsen Halden

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sparebank1Stiftelsen Haldens årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2018, aktivitetsregnskap 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 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlaget 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 plikter 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 omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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 den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

PricewaterhouseCoopers AS, Kalnesveien 5, NO-1712 Grålum

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap

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 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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om andre lovmessige krav

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 stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000, *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Sarpsborg, 30. april 2019
PricewaterhouseCoopers AS



Jan Erik Rothe
Statsautorisert revisor