

# ÅRSRAPPORT 2023

*Skape engasjement og glede*



*Felleskap • Trivsel • Utvikling*

## **Generalforsamling 2023**

**18. mars 2024 kl. 18.00**

**i Edeståvå på Kleppe**

Sakliste:

- a) Godkjenne innkalling og sakliste
- b) Valg av møteleder
- c) Valg av referent og to personer til å underskrive protokollen sammen med møteleder
- d) Valg av leder og nestleder i generalforsamlingen
- e) Valg av styremedlem og varamedlem til styret
- f) Valg til valgkomiteen
- g) Fastsette godtgjørelse til medlemmer av generalforsamlingen, styret og valgkomiteens medlemmer
- h) Valg av revisor og fastsettelse av revisors godtgjørelse
- i) Godkjennelse av årsregnskap og årsberetning
- j) Anvendelse av årets overskudd
- k) Anvendelse av midler til gaveformål i 2024
- l) Fullmakt til å beslutte og gjennomføre nedsalg
- m) Fullmakt til opptak av lån, vedtektenes § 1-4

**Forsidebilde: Glade og fornøyde mottakere fra jærkommunene fra fellesutdelingen med Time og Hå 7.12.2023 hos Ognå Golfklubb.**

## Årsberetning 2023

### Formål og bakgrunn

Sparebankstiftelsen Jæren - Klepp ble stiftet 12. desember 2014. Registreringsdato og ikrafttredelse var 2. januar 2015 da fusjonen mellom Time Sparebank og Klepp Sparebank ble gjennomført. Som et resultat av fusjonen fikk Stiftelsen tildelt 704 975 egenkapitalbevis, pålydende kr. 25 i Jæren Sparebank, samt et kontanttilskudd på kr. 5 millioner. Stiftelsen var etter fusjonen eier av 14,29 prosent av alle egenkapitalbevisene i den fusjonerte banken. Stiftelsens grunnkapital er kr. 50 millioner.

*« Stiftelsens formål er å forvalte egenkapitalbevis den ble tilført ved opprettelsen og å utøve et langsiktig og stabilt eierskap i Jæren Sparebank. Stiftelsen kan for øvrig plassere midlene på en hensiktsmessig og betryggende måte ut fra hensynet til sikkerhet, risikospredning, likviditet og med sikte på å oppnå en markedsmessig avkastning på egenkapitalen.*

*Stiftelsen kan disponere overskudd og utdele utbyttmidler til allmennyttige formål. Stiftelsen skal i sin utdeling av utbyttmidler fortrinnsvis ta hensyn til det distriktet som har bygget opp grunnfondet til tidligere Klepp Sparebank.*

*Ved sin virksomhet skal stiftelsen gjennom sitt eierskap i Jæren Sparebank og videreføring av sparebanktradisjoner sikre et godt lokalt forankret sparebanktilbud i Klepp kommune. For øvrig kan stiftelsen utøve annen virksomhet som er forenlig med angitte formål og de rammer som til enhver tid følger av regelverket for sparebankstiftelser".*

### Visjon

Skape engasjement og glede

### Verdier

Fellesskap  
Trivsel  
Utvikling

### Allmennyttige gaver

Sparebankstiftelsen Jæren - Klepp disponerer betydelige verdier etter fusjonen mellom bankene. I tillegg til å være en langsiktig eier, kan stiftelsen, i tråd med gode sparebanktradisjoner, dele ut gaver til allmennyttige formål. Gaver som deles ut vil blant annet komme fra utbytte som Stiftelsen mottar på sine egenkapitalbevis.

Sparebankstiftelsenes allmennyttige aktivitet er tydelig presisert som et viktig premiss for at stiftelsenes skattefritak ref. Skattedirektoratets uttalelse fra 2012, som inneholder følgende:

*«Etter en samlet vurdering er Skattedirektoratet kommet til at sparebankstiftelsene kan komme inn under skattebegrensningsregelen i skatteloven § 2-32. Den enkelte sparebankstiftelses skattemessige stilling vil likevel bero på en konkret vurdering ved ligningen for det aktuelle året. Hvis sparebankstiftelsens hovedformål er å forvalte de midler den ble tilført ved opprettelsen, herunder utøvelse av et stabilt eierskap i den institusjonen den utspringer av, samt å utøve allmennyttig aktivitet ved utdeling av sitt overskudd til allmennyttige formål/interesser, antar Skattedirektoratet at stiftelsen vil falle inn under skatteloven § 2-32».*

Stiftelsens gavepolitikk er basert på vedtektene og utdeling av gaver skal skje i tråd med stiftelsens formål og visjon. Stiftelsen skal støtte prosjekter som bidrar til å utvikle og tar vare på gode lokalsamfunn i Klepp.

Gavetildelinger skal bidra til økt kreativitet, positivitet og vekst. Gavene skal inspirere foreninger og lag til å dra i gang prosjekter som er utviklingsorienterte, aktivitetsskapende og som gir varig verdi.

Prosjekt hos lag og foreninger med bred aktivitet mot allmenheten og som utløser betydelig egeninnsats og dugnad vil bli prioritert.

## Prioriterte gaveformål:

Kultur  
Idrett  
Oppvekstmiljø  
Friluftsliv

I 2018 vedtok styret dette tillegget:  
Vi vil også kunne gi støtte;  
- til næringsutvikling og næringsetablering, dvs tiltak som kan stimulere til verdiskapning og næringssamarbeid.  
- sammen med andre frivillige organisasjoner i Klepp som kan framskynde tiltak som kommunen har ansvaret for  
- til regionale tiltak sammen med andre stiftelser m.v.

Styret har i 2022 vedtatt ytterligere endring i gavereglene i den hensikt å kunne ta egne initiativ til aktuelle prosjekt. Det er derfor gjort følgende tillegg i reglene:

«Årets gaver fordeles på følgende måter:

- En sum etter søknad til breddeutdeling to ganger i året
- Tildeling etter styrets eget initiativ uten søknad
- Prosjektgaver, tildeling gjennom hele året».

## Utdelinger i 2023

Til søknadsrunden 30.4 kom det 21 søknader med søknadsbeløp kr. 2 859 265. 12 lag og organisasjoner fikk tildelt kr. 1 241 000. Det kom 21 søknader til fristen 31.10. Det ble her søkt om i alt kr. 4 339 993. Styret ga tilsagn om kr.1 380 000 til 13 av søkerne.

Seks av fotballklubbene i Klepp med kunstgrasbane ba om støtte til kjøp av en felles Dyprensmaskin. Finansieringen tok sikte på 1/3 fra henholdsvis kommunen, lagene og vår stiftelse. Deres årlige kostnad til leie av maskin var høyere enn det ville bli med felles innkjøp. Stiftelsen støttet dette gode fellestiltaket med kr. 67 000.

Prosjekt Familier ble videreført. Dette er bidrag til lag, som har eller vil etablere ordning, som fanger opp familier der barn kan få bli med i aktiviteter uavhengig av økonomi. Det er i år utbetalt kr. 33 000 og det gjenstår fortsatt til utdeling kr. 132 000.

I sum er det i år vedtatt gavetildeling på kr. 2 721 000. Det er utbetalt kr. 2 104 641, mens kr. 163 359 er tilbakeført av tidligere gitt støtte.

Formålsfordelingen er slik i år:

Kunst og kultur	14%
Idrett, fysisk aktivitet og friluftsliv	63%
Humanitære tiltak og helseformål	3%
Samfunn, utvikling, sosiale tiltak	16%
Næringsutvikling	4%

Vi har gjennomført gaveutdelingene felles med Time og Hå. I juni hos Klepp skytterlag på Nedre Øksnevad og i desember hos Ogn Golfklubb. Begge ganger med veldig bra frammøte.

## Eierskap

Stiftelsens eierpolitikk er i hovudsak basert på stiftelsens formålsparagraf i vedtektene.

Det er viktig for Stiftelsen at banken leverer økonomisk forsvarlig bankdrift og stabilt utbytte. Solide resultat i banken er en forutsetning for at Stiftelsen skal kunne være en god eier og bidra med allmennyttige gaver i lokalsamfunnet.

Vi er bevisst vår rolle som langsiktig og stabil eier. Det avspeiler seg i vår forvaltningsstrategi og i de fullmakter generalforsamlingen vedtar årlig. Konkret er dette fullmakt fra generalforsamlingen til styret om å beslutte og gjennomføre et eventuelt nedsalg. Fullmakten er tidsbegrenset til kommende generalforsamling, dog ikke ut over 1.7.2024 Tilsvarende fullmakt er gitt iht §1-4 i vedtektene om opptak av lån. Slik beredskap gir trygghet for så vel banken som stiftelsen.

Det er ikke utarbeidet en spesifikk eierskapsstrategi som utfyller forventningene til banken.

Egenkapitalbeviserne i Klepp har i 2023 hatt to medlemmer i bankens forstanderskap. Det er Torill Skjæveland Hodne og Elfin Lea (nestleder), med Bodil Obrestad og Hilde Kraggerud som vara. Torill Skjæveland Hodne er i tillegg leder i Jæren Sparebanks valgkomite.

## **Finansforvaltning**

Vedtektenes § 2-5 bestemmer rammen for hvorledes kapitalen i Sparebankstiftelsen Jæren - Klepp skal forvaltes.

Stiftelsen skal være en langsiktig og stabil eier og til enhver tid ha en andel av eierandelskapitalen i Jæren Sparebank på minimum 7,5 %. I dag er eierandelen på 12,27%. Stiftinga Time og Hå har 50,92%.

Med utgangspunkt i vedtektene skal kapitalplasseringen skje på en hensiktsmessig og betryggende måte ut fra hensynet til sikkerhet, risikospredning, likviditet og med sikte på å oppnå en markedsmessig avkastning.

I 2022 vedtok styret å knytte seg til en uavhengig forvalter ved å inngå samarbeid med Grieg Investor. Ett nytt strategidokument for forvaltningen ble vedtatt av styret 27.6.22. Hovedessensen ble en omlegging av kapitalplasseringen til 50% i aksjer og 50% i rentepapirer.

Til tross for inflasjon, renteoppgang og geopolitisk uro har den økonomiske veksten i 2023 blitt langt bedre enn det vestlige økonomier ventet seg. Globale aksjer steg over 20%, mens norsk investor fikk 6% på toppen som følge av vår kronesvekkelse.

Globale aksjer er sterkt preget av de store amerikanske selskapene. De sju største, «Magnificent Seven», løfter alene verdensindeksen fra 17,2% til 26,1%. Oslo Børs leverte en mer normal avkastning på 9,9%. Rentemarkedet kunne også vise til positiv avkastning.

4-5% for lavrisiko-obligasjoner og 10% for høyrenteobligasjoner.

Hos Grieg er det i året realisert gevinst på kr. 245 150. Ved utgangen av året er urealisert verdistigning på aksjer noe over kr. 3,18 mill. mens den for obligasjonene utgjør nær kr. 0,52 mill..

Nåverdien av investerte beløp hos Grieg Investor utgjør i overkant av kr. 42,46 mill., fordelt med kr.21,41 mill. i aksjer, kr.21,05 mill. i obligasjoner.

## **Styrende organ i 2023**

Stiftelsens øverste organ er generalforsamlingen som har 6 medlemmer og 4 varamedlemmer. Generalforsamlingen består av 3 kvinner og 3 menn. Leder av generalforsamlingen er Fridtjov Helland. Nestleder er Åslaug Aarsland Grude. Disse to samt Jon Tore Refve og Rolf Steinar Risa er valgt av og blant innskyterne. Kommunestyret i Klepp har valgt to medlemmer Elin Anita Garpestad og Torunn Ausdal Rasmussen. Vararepresentanter er hhv Asbjørn Aanestad og Kjetil Selvåg, samt Jarle Råsberg fra kommunen.

Styret består av 3 medlemmer og 1 varamedlem. 2 menn og 1 kvinne er styremedlemmer. Leder av styret er Elfin Lea. Styremedlemmer er Kristian Haus, og Torill Skjæveland Hodne. Bodil Barka har vært fast møtende varamedlem.

Valgkomiteen består av Jon Tore Refve (leder), Else Hauge og Fridtjov Helland. Varamedlem Åslaug Aarsland Grude.

Styret har i 2023 hatt fem styremøter og har protokollert 28 saker. Styremedlemmer har vært representert på Grieg Investor-konferansen i Oslo 19.10.

## **Økonomisk resultat**

Året 2023 ble det hittil beste økonomisk. Regnskapet er gjort opp med et årsoverskudd på kr. 8 475 068 mot kr. 3 502 240 i 2022.

Vår viktigste inntektskilde er utbyttet fra egenkapitalbevisene. I 2023 kr. 12,50 som

utgjør kr. 7 562 187. Andre finansinntekter er kundeutbytte fra banken, aksjeutbytte, renteinntekter, realisert gevinst samt verdiøkning på urealiserte omløpsmidler. Sum driftskostnader utgjør kr. 820 268 mot fjorårets kr. 457 290. Etter overgangen til Grieg Investor framkommer forvaltningskostnadene som egen motpost til førte finansinntekter.

## Balanse

Antall egenkapitalbevis pr. 31.12 er uendret 604.975. Disse er bokført til anskaffelseskost kr. 102. Kursen ved utgangen av året var kr. 264 mot kr. 236,50 ved forrige årsskifte. Markedsverdien pr 31.12 utgjør kr. 159 713 400. Verdien av egenkapitalbevisene har økt med over kr. 16,6 mill. fra 2022. Øvrige verdipapirer og aksjer er ved utgangen av året vurdert til markedsverdi.

Grunnkapitalen er på kr. 50 millioner. Forvaltningskapitalen har passert kr. 107 millioner.

Årsregnskapet er gjort opp under forutsetning om fortsatt drift, noe styret bekrefter.

Det framlagte regnskapet gir et rettviseende bilde av stiftelsens økonomiske stilling. Stiftelsen er ikke skattepliktig.

## Disponering av overskuddet

Styrets forslag til anvendelse:

Avsatt gavefond	kr. 6 000 000
Avsatt annen egenkapital	« 5 132 709
Årets gaver fra gavefond	- « 2 657 641
Årets resultat	kr. 8 475 068

## Administrasjon

Sparebankstiftelsen er registrert med kontoradresse i Jærvegen 532. Det er lokalene på Kleppe tilhørende Jæren Sparebank. Postboksadresse 53, 4358 Kleppe.

E-postadressen er:  
[post@sparebankstiftelsenklepp.no](mailto:post@sparebankstiftelsenklepp.no).

Stiftelsen har egen Facebookside.

Stiftelsen har ikke hatt egen administrasjon. Det daglige arbeidet har styreleder tatt seg av.

## Miljø og bærekraft

Stiftelsen sine gjøremål påvirker ikke det ytre miljøet.

Forvaltningsstrategien inneholder også regler for ansvarlige investeringer.

## Utsikten framover

Markedet overrasket ekspertene i 2023. Dermed er forventningene skrudd opp noen hakk. Realistisk må vi forvente svakere vekst enn i 2023. Den geopolitiske uroen, usikkerhet omkring Trumpvalg i USA og inflasjon vil prege pengemarkedet.

Jæren Sparebank vokser og tar markedsandeler i bankens primære område på Jæren. Sentrale punkter ved årsskiftet er etter eget utsagn slik;

- stigende rentenivå gjennom hele fjoråret
- positiv utvikling i netto renter
- moderat økning i netto provisjoner
- positiv utvikling i bankens kjernedrift
- lave tapsavsetninger og mislighold
- god likviditet
- banken er solid kapitalisert.

Stiftelsen sine inntekter ventes fortsatt i hovedsak å bestå av utbytte på de egenkapitalbevisene stiftelsen eier. Styret i Jæren Sparebank har foreslått et utbytte på kr. 16 pr egenkapitalbevis for 2023, en økning som for oss utgjør i overkant av kr. 2,1 mill..

På egenkapitalbevisene er det utbetalt utbytte på kr.7,562 mill.. I tillegg har verdien på børsen steget med kr.16,636 mill. I sum utgjør dette en avkastning i 2023 på 16,9%.

Kleppe, 4. mars 2024.

Styret i Sparebankstiftelsen Jæren – Klepp

  
Elfin Lea

  
Torill Skjæveland Hodne

  
Kristian Haus



## Resultatregnskap for 2023

### Stiftelsen Jæren - Klepp

	Note	2023	2022
<b>Sum driftsinntekter</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
Tildelte gaver		2 657 641	1 728 448
Lønnskostnad	2, 3	222 835	225 635
Annen driftskostnad		597 433	231 655
<b>Sum driftskostnader</b>		<u>3 477 909</u>	<u>2 185 738</u>
<b>Driftsresultat</b>		<u>-3 477 909</u>	<u>-2 185 738</u>
Inntekt på investering i aksjer og egenkapitalbevis		-7 583 589	-6 654 725
Annen renteinntekt		189 385	127 866
Annen finansinntekt		618 836	79 442
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	4	3 561 167	140 158
<b>Sum finansinntekter</b>		<u>11 952 977</u>	<u>7 002 191</u>
Annen finanskostnad		0	1 314 213
<b>Sum finanskostnader</b>		<u>0</u>	<u>1 314 213</u>
<b>Netto finans</b>		<u>-11 952 977</u>	<u>-5 687 978</u>
<b>Årsresultat</b>		<u>8 475 068</u>	<u>3 502 240</u>
<b>Overføringer</b>			
Årets tildelte gaver fra gavefond		-2 657 641	-1 728 448
Avsatt gavefond		6 000 000	2 500 000
Avsatt til annen egenkapital		5 132 709	2 730 688
<b>Sum overføringer</b>		<u>8 475 068</u>	<u>3 502 240</u>



Glade mottakere i solskinnet på anlegget til Klepp skytterlag på Nedre Øksnevad. Fellesutdelingen fant sted 15.6.2023.

**Balanse pr 31. desember 2023**  
**Sparebankstiftelsen Jæren - Klepp**

<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og egenkapitalbevis	4	<u>61 707 450</u>	<u>61 707 450</u>
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<u><b>61 707 450</b></u>	<u><b>61 707 450</b></u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<u><b>61 707 450</b></u>	<u><b>61 707 450</b></u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	4	<u>21 411 775</u>	<u>16 110 020</u>
Markedsbaserte obligasjoner	4	<u>21 049 580</u>	<u>16 262 101</u>
<b>Sum investeringer</b>		<u><b>42 461 354</b></u>	<u><b>32 372 121</b></u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>2 997 417</u>	<u>4 016 244</u>
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<u><b>2 997 417</b></u>	<u><b>4 016 244</b></u>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u><b>45 458 771</b></u>	<u><b>36 388 364</b></u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u><b>107 166 221</b></u>	<u><b>98 095 814</b></u>



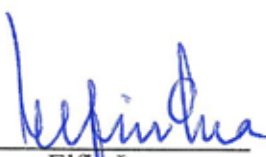
I februar 2021 fikk kommunen i samarbeid med vellag på Kleppevarden utbetalt kr. 200 000 til snøkanon. Først nå var punktum satt for Corona'en og i stedet kom tilfredsstillende vintervær nær Kleppeloen.

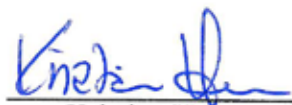


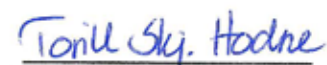
**Balanse pr 31. desember 2023**  
**Sparebankstiftelsen Jæren - Klepp**

	Note	2023	2022
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Grunnkapital		50 000 000	50 000 000
Annen innskutt egenkapital		22 694 508	22 694 508
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<u>72 694 508</u>	<u>72 694 508</u>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Gavefond		9 467 359	6 125 000
Annen egenkapital		22 691 441	17 558 732
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<u>32 158 800</u>	<u>23 683 732</u>
<b>Sum egenkapital</b>	5	<u>104 853 309</u>	<u>96 378 241</u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		121 912	3 875
Annen kortsiktig gjeld	6	2 191 000	1 713 699
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<u>2 312 912</u>	<u>1 717 574</u>
<b>Sum gjeld</b>		<u>2 312 912</u>	<u>1 717 574</u>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<u>107 166 221</u>	<u>98 095 814</u>

Klepp 4. mars 2024.  
 Styret i Sparebankstiftelsen Jæren - Klepp

  
 Elfin Lea  
 styreleder

  
 Kristian Haus  
 styremedlem

  
 Torill Skjæveland Hodne  
 styremedlem



## **Noter 2023**

### **Sparebankstiftelsen Jæren - Klepp**

#### **Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for idelle organisasjoner.

Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

#### **Anskaffede og forbruk av midler**

Inntektsføring av tildelte midler, gaver, mv. skjer etter opptjeningsprinsippet. Brukte midler blir tatt etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at brukte midler blir tatt med i samme periode som tilhørende inntektsføring av innsamlet midler, gaver mv.

#### **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 ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Noen poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som blir omhandlet nedenfor

#### **Anleggsaksjer og andeler**

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskap og kommandittselskaper der Sparebankstiftelsen ikke har vesentlig påvirkning, balanseføres til kostpris. Investeringene nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forventet å være forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som finansinntekt.

#### **Note 1 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer**

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, med videre.

#### **Note 2 - Antall årsverk**

Stiftelsen har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

**Note 3 - Lønnskostnader etc**

	2023	2022
Lønn	210 850	213 650
Arbeidsgiveravgift	11 985	11 985
<b>Sum</b>	<b>222 835</b>	<b>225 635</b>

**Ytelser til ledende personer:**

Valgkomite, kr 8 800

Styrehonorar, kr 167 800

Generalforsamling, kr 24 500

**Note 4 - Finansielle instrumenter****Anleggs aksjer**

	Antall	Pålydende	Anskaffelses- kost	Balanseført verdi	Virkelig verdi
Jæren Sparebank	604 975	25	61 707 450	61 707 450	159 713 400

Stiftelsen ble tilført 704 975 egenkapital bevis i Jæren sparebank ved fusjonen mellom Time Sparebank og Klepp Sparebank den 01.01.15. Børsverdi på egenkapital bevisene på fusjonstidspunktet var kr 102 for hvert egenkapital bevis. I løpet av 2016 ble det solgt 100 000 egenkapital bevis.

**Omløpsmidler**

Finansielle instrumenter er vurdert til virkelig verdi etter regnskapsloven § 5-8.

	Anskaffelseskost	Virkelig verdi	Verdiendring
Markedsbaserte aksjer	18 230 215	21 411 775	3 181 560
Markedsbaserte obligasjoner	20 529 815	21 049 580	519 765
<b>Sum</b>	<b>38 760 030</b>	<b>42 461 354</b>	<b>3 701 325</b>

Plasseringer foretas via Grieg Investor AS.

**Note 5 - Egenkapital**

	Grunnkapital	Annen innskutt egenkapital	Gavefond	Annen egenkapital	Sum
Pr 01.01.23	-50 000 000	-22 694 508	-6 125 000	-17 558 732	96 378 241
Tildelte gaver			2 657 641		2 657 641
Avsatte gaver			-6 000 000		6 000 000
Overført egenkapital				-5 132 709	5 132 709
<b>Pr 31.12.23</b>	<b>50 000 000</b>	<b>22 694 508</b>	<b>9 467 359</b>	<b>22 691 441</b>	<b>104 853 309</b>

**Note 6 - Annen kortsiktig gjeld**

Består av følgende

	2023	2022
Tildelte, ikke utbetalte gaver pr 31.12	-2 191 000	-1 638 000
<b>Sum</b>	<b>-2 191 000</b>	<b>-1 638 000</b>

Til generalforsamlingen i  
Sparebankstiftelsen Jæren – Klepp

## **BRYNE REVISJON**

Bryne Revisjon AS

Statsautoriserte revisorer  
Meierigata 17, 4340 Bryne  
Telefon: 400 06 279

E-post: [post@brynerevisjon.no](mailto:post@brynerevisjon.no)

Bank: 9687.05.04184

Foretaksregister: NO 884 880 432 MVA

## **Uavhengig revisors beretning**

### **Uttalelse om årsregnskapet**

#### **Konklusjon**

Vi har revidert årsregnskapet for Sparebankstiftelsen Jæren - Klepp som viser et overskudd på kr 8 475 068. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

#### **Etter vår mening**

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dens resultat 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskapet**

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

#### **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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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


### **Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

#### **Konklusjon om utdeling og forvaltning**

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 stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Bryne, 04.03.2024

Bryne Revisjon AS

  
Alf Danielsen  
statsautorisert revisor



## **Vedtekter for Sparebankstiftelsen Jæren – Klepp.**

Stiftet 12. desember 2014.

Endret 21.4.2016, 26.4.2017, 25.1.2021,

### **1 Alminnelige bestemmelser**

#### **§ 1-1 Firma og forretningskontor**

Stiftelsens navn er Sparebankstiftelsen Jæren – Klepp.

Stiftelsens forretningskontor er i Klepp kommune.

#### **§ 1-2 Formål**

Stiftelsens formål er å forvalte egenkapitalbevis den ble tilført ved opprettelsen og å utøve et langsiktig og stabilt eierskap i Jæren Sparebank. Stiftelsen kan for øvrig plassere midlene på en hensiktsmessig og betryggende måte ut fra hensynet til sikkerhet, risikospredning, likviditet og med sikte på å oppnå en markedsmessig avkastning på egenkapitalen.

Stiftelsen kan disponere overskudd og utdele utbytte midler til allmennyttige formål. Stiftelsen skal i sin utdeling av utbytte midler fortrinnsvis ta hensyn til det distriktet som har bygget opp grunnfondet til tidligere Klepp Sparebank.

Ved sin virksomhet skal stiftelsen gjennom sitt eierskap i Jæren Sparebank og videreføring av sparebanktradisjoner sikre et godt lokalt forankret sparebanktilbud i Klepp kommune. For øvrig kan stiftelsen utøve annen virksomhet som er forenlig med angitte formål og de rammer som til enhver tid følger av regelverket for sparebankstiftelser.

---

#### **§ 1-3 Stiftelsens kapital**

Stiftelsen opprettes med 704 975 egenkapitalbevis pålydende kr. 25 i Jæren Sparebank og et kontantbeløp på kr. 5 000 000.

Stiftelsens grunnkapital skal utgjøre kr. 50 000 000.

Stiftelsen kan motta ytterligere midler utover avkastning på stiftelsens kapital etter samtykke fra styret i stiftelsen. Beslutning om at slike midler skal tillegges grunnkapitalen treffes av generalforsamlingen. Stiftelsen kan ikke motta midler dersom det er knyttet vilkår til disponeringen som ikke er i samsvar med stiftelsens formål.

#### **§ 1-4 Utstedelse av egenkapitalbevis og opptak av lån**

Stiftelsen kan utstede egenkapitalbevis og oppta lån i samsvar med de rammer som til enhver tid følger av regelverket for sparebankstiftelser.

## **2 Stiftelsens organer**

### **§ 2-1 Organene**

Stiftelsen skal ha generalforsamling, styre og valgkomité.

I tillegg kan stiftelsen ansette en daglig leder.

### **§ 2-2 Valg av generalforsamlingen**

Generalforsamlingen skal bestå av 6 medlemmer og 3 varamedlemmer. Generalforsamlingens sammensetning skal avspeile kundestrukturen i Jæren Sparebank, andre interessegrupper og samfunnsmessige interesser knyttet til sparebankstiftelsens virksomhet.

4 av medlemmene og 2 av varamedlemmene velges av og blant innskytere i Jæren Sparebank med bostedsadresse i Klepp kommune. Innskyterne som har og i de siste seks måneder før kunngjøringen av valget har hatt et innskudd i banken på minst 2 500 kroner er valgbare og har stemmerett. Ingen innskyter kan avgi mer enn en stemme.

Valget forberedes av valgkomiteen og organiseres av styret i stiftelsen. Valget kunngjøres i minst en lokaldekkende avis senest 14 dager før valget skal finne sted, og for øvrig slik styret bestemmer. Valget kan foregå ved brev, herunder elektronisk post eller annen forsvarlig måte etter styrets nærmere bestemmelse.

Kommunestyret i Klepp kommune utpeker 2 medlemmer med 1 varamedlem til generalforsamlingen i Sparebankstiftelsen Jæren – Klepp.

Generalforsamlingen velges for 4 år. Varamedlemmer valgt av innskyterne skal velges for 2 år. Valgene til generalforsamlingen foretas innen utløpet av april måned. Gjenvalg kan finne sted.

Generalforsamlingen velger selv sin leder og nestleder. Valget gjelder for ett år. Valg av medlemmer eller varamedlemmer av generalforsamlingen skal for øvrig skje innenfor den til enhver tid gjeldende lovgivning.

Medlemmer og varamedlemmer av generalforsamlingen må ikke inneha styreverv eller ansettelse i selskap som konkurrerer med Jæren Sparebank. Inntre slike forhold for noe medlem i løpet av funksjonstiden, trer varamedlemmet inn i vedkommendes sted. Dersom det er varamedlemmet som rammes, bortfaller vedkommende varamedlem.

Første ordinære valg til generalforsamlingen avholdes i forbindelse med ordinær generalforsamling i stiftelsen året etter at stiftelsen er opprettet. Ved opprettelse av stiftelsen velger forstandskapet i Klepp Sparebank medlemmer til generalforsamlingen i tråd med første til fjerde ledd, likevel slik at offentlig valgte medlemmer velges for to år. Annet hvert år velges 2 nye medlemmer av generalforsamlingen. Det avgjøres ved loddtrekning hvilke medlemmer blant innskyterne som skal uttre, herunder hvem som skal uttre etter de to første årene. Slik loddtrekning gjelder ikke medlemmer av generalforsamlingen som er utpekt av kommunestyret.

### **§ 2-3 Avholdelse av generalforsamling**

Innen 1. juli hvert år skal stiftelsen avholde ordinær generalforsamling, første gang i 2016. Generalforsamlingen holdes der stiftelsen har forretningskontor. På den ordinære generalforsamlingen skal følgende saker behandles og avgjøres:

1. Valg av leder og nestleder for generalforsamlingen
2. Valg av styremedlemmer
3. Valg av medlemmer til valgkomiteen
4. Fastsette godtgjørelse til medlemmer av generalforsamlingen, styret og valgkomiteen medlemmer

5. Valg av revisor og fastsettelse av revisors godtgjørelse
6. Føre tilsyn med stiftelsens virksomhet
7. Godkjenning av årsregnskap og årsberetning
8. Beslutte gransking
9. Beslutte etter forslag fra styret, anvendelse av årets overskudd, herunder hvor stor del av årets overskudd innenfor en ramme på femti prosent som skal anvendes til gaveformål
10. Andre saker som etter lov eller vedtekter hører under generalforsamlingen som saksforberedende, rådgivende eller besluttende organ.

I tillegg skal generalforsamlingen etter forslag fra styret behandle og avgjøre:

11. Endring av stiftelsens vedtekter
12. Beslutte omdanning av stiftelsen etter forslag fra styret
13. Avhendelse av egenkapitalbevis i Jæren Sparebank som ble tilført stiftelsen ved opprettelsen etter § 1-3
14. Forvaltning av stiftelsens midler gjennom samtykke til omdanning av Jæren Sparebank til aksjebank/allmennaksjebank, fisjon av banken og avhendelse av en vesentlig del av Jæren Sparebanks virksomhet
15. Oppløsning av stiftelsen

Generalforsamlingen innkalles av styret. Ved kjent forfall innkalles varamedlemmer.

Styret kan bestemme at det skal innkalles til ekstraordinær generalforsamling. Styret skal innkalle til ekstraordinær generalforsamling når revisor eller minst 2 medlemmer av generalforsamlingen skriftlig krever det for å få behandlet et bestemt angitt emne.

Innkalling til generalforsamling skal angi tid og sted for møtet, og de saker som skal behandles på generalforsamlingen. Innkalling til ordinær generalforsamling skal sendes senest 14 dager før generalforsamlingen. Innkalling til ekstraordinær generalforsamling skal kunngjøres senest 7 dager før generalforsamlingen om ikke en lengre frist følger av den til enhver tid gjeldende lovgivning.

Et medlem har rett til å få behandlet en sak meldt skriftlig til styret innen én uke før møtet i generalforsamlingen holdes.

Hvert enkelt medlem av generalforsamlingen har én stemme i generalforsamlingen. Generalforsamlingen er beslutningsdyktig når minst 2/3 av medlemmene er til stede. En beslutning av generalforsamlingen krever simpelt flertall av de avgitte stemmer om ikke annet er fastsatt i lov eller vedtekter.

Beslutninger som nevnt i punkt 11 til 15 krever tilslutning fra minst 2/3 av samtlige medlemmer av generalforsamlingen. Beslutning om oppløsning og om å endre vedtektene skal forelegges rette myndigheter for godkjenning.

Styrets leder skal møte på generalforsamlingen. Styrets øvrige medlemmer og daglig leder har møterett.

Det føres protokoll over forhandlingene. Protokollen skal underskrives av møtelederen og to andre personer som utpekes av generalforsamlingen blant de tilstedeværende.

#### **§ 2-4 Styret**

Stiftelsen skal ha et styre på 3 medlemmer og 1 varamedlem.

Styret skal ha den myndighet og ansvar som følger av den til enhver tid gjeldende lovgivning og disse vedtekter.

Styrets medlemmer, herunder styrets leder, velges av generalforsamlingen for to år av gangen. I første periode tjenestegjør halvparten i 1 år. Gjenvalg kan finne sted.

Sammensetningen av styret skal reflektere sammensetningen av de grupper som har stemmerett på generalforsamlingen. Medlemmer og varamedlemmer av styret skal tilfredsstillende de krav som følger av den til enhver tid gjeldende lovgivning.

Medlemmer og varamedlemmer av styret må ikke inneha styreverv eller ansettelse i selskap som konkurrerer med Jæren Sparebank eller et annet selskap i samme konsern som Jæren Sparebank. Inntretr slike forhold for noe medlem i løpet av funksjonstiden, trer varamedlemmet inn i vedkommendes sted dersom det er oppnevnt varamedlemmer, ellers foretas suppleringsvalg. Dersom det er varamedlemmet som rammes, bortfaller vedkommende varamedlem.

### **§ 2-5 Forvaltningen av stiftelsens midler**

Styret forvalter stiftelsens midler eller fastsetter nærmere retningslinjer for dette. Styret skal påse at stiftelsens midler forvaltes i tråd med stiftelsens formål, jfr. § 1-2, samt at virksomheten utføres i samsvar med de til enhver tid gjeldende regler og stiftelsens vedtekter.

For å være i tråd med stiftelsens formål og vilkår satt av Finanstilsynet, skal stiftelsen i sin forvaltning til enhver tid ha en andel av eierandelskapitalen i Jæren Sparebank som er lik eller høyere enn 7,5 prosent.

### **§ 2-6 Disponering av stiftelsens midler**

Styret forestår utdeling av gaver innenfor de rammer som er truffet av generalforsamlingen om anvendelse av årets overskudd. Disponering av gavemidler ut over en ramme på femti prosent av årets overskudd kan vedtas av generalforsamlingen med flertall som for vedtektsendringer. Styret kan overlate til generalforsamlingen å treffe beslutning om utdeling til enkelte gaveformål.

### **§ 2-7 Styrets saksbehandling**

Styret skal behandle saker i møte med mindre styrets leder finner at saken kan forelegges skriftlig eller behandles på annen betryggende måte. Årsregnskap og beretning skal behandles i møte. Dersom det er ansatt daglig leder skal daglig leder møte i styremøtene.

Styreleder skal sørge for behandling av aktuelle saker som hører inn under styret. Styremedlemmene kan kreve at styret behandler bestemte saker. Styrebehandling skal varsles på hensiktsmessig måte og med rimelig frist.

Styret kan treffe beslutning når mer enn halvdel av medlemmene deltar i styrebehandlingen. Styret kan likevel ikke treffe beslutning uten at alle styremedlemmene, og ved kjent forfall deres eventuelle varamedlemmer, så vidt mulig er gitt anledning til å delta i behandlingen av saken.

En beslutning av styret krever at et flertall av de styremedlemmer som deltar i behandlingen av en sak, har stemt for. Ved stemmelikhet gjelder det som styrets leder har stemt for. Er styrets leder ikke til stede, gjelder det som møtelederen har stemt for.

Det skal føres protokoll over styrebehandlingen.

### **§ 2-8 Inhabilitet**

Et styremedlem må ikke delta i behandlingen eller avgjørelsen av spørsmål som har slik særlig betydning for egen del eller for noen nærstående, at medlemmet må anses for å ha en fremtredende personlig eller økonomisk særinteresse i saken.

Et styremedlem kan heller ikke delta i saksbehandlingen eller avgjørelsen når vedkommende eller noen nærstående har stilling eller tillitsverv i en privat eller offentlig institusjon, organisasjon eller et foretak som har økonomisk eller annen fremtredende særinteresse i saken, eller når vedkommende i slik egenskap tidligere har deltatt i behandlingen av saken. Ved offentlig stilling eller verv er vedkommende likevel ikke inhabil i saker som gjelder disponering av midler til fordel for det offentlige.

### **§ 2-9 Representasjon utad**

Styrets leder eller to av styrets medlemmer i fellesskap tegner stiftelsens firma. Styret kan meddele prokura og spesialfullmakter.

### **§ 2-10 Daglig leder**

Styret kan ansette en daglig leder. Dersom omfanget av de oppgaver som tilligger den daglige ledelse tilsier det, kan styret i stedet inngå oppdragsavtale med person eller selskap om utøvelse av oppgavene som daglig leder.

Daglig leder står for den daglige ledelse av stiftelsens virksomhet, og skal følge de retningslinjer og pålegg styret har gitt. Daglig leder skal effektivere de utdelinger stiftelsen foretar, og sørge for at det blir allment kjent at midlene stammer fra Sparebankstiftelsen Jæren – Klepp. Den daglige ledelse omfatter ikke saker som er av uvanlig art eller stor betydning. Daglig leder skal sørge for at stiftelsens regnskaper er i samsvar med lov og forskrifter, og at formuesforvaltningen er ordnet på en betryggende måte.

Daglig leder må ikke inneha styreverv eller ansettelse i selskap som konkurrerer med Jæren Sparebank eller et annet selskap i samme konsern som Jæren Sparebank.

### **§ 2-11 Valgkomiteen**

Generalforsamlingen velger en valgkomité bestående av 3 medlemmer og 1 varamedlem, herunder valgkomiteens leder. Valget foretas blant generalforsamlingens medlemmer. Valget gjelder for 2 år av gangen. Ved opprettelse av stiftelsen velges valgkomiteen av forstanderskapet i Klepp Sparebank.

Valgkomiteen skal forberede valget av medlemmer og varamedlemmer til henholdsvis styret, generalforsamlingen og valgkomiteen. Valgkomiteens innstilling skal begrunnes.

## **3 Andre bestemmelser**

### **§ 3-1 Anvendelse av årsoverskudd – dekning av underskudd**

Stiftelsens overskudd skal anvendes i overensstemmelse med stiftelsens formål, jfr. § 1-2 innen de rammer som følger av den til enhver tid gjeldende lovgivning.

Underskudd, etter styrets disponeringer, dekkes først av fri egenkapital, dernest av grunnkapitalen.

### **§ 3-2 Anvendelse av stiftelsens midler ved oppløsning av stiftelsen**

Ved oppløsning skal stiftelsens midler gå til fremme av sparebankvirksomhet etter nærmere bestemmelser vedtatt av generalforsamlingen.

Beslutning om anvendelse av stiftelsens midler ved oppløsning skal forelegges rette myndigheter for godkjenning.



## Tildelte gaver 2023

### Kr. 2 621 000 til 25 lag og foreninger. I tillegg kr. 100 000 i prosjekttildeling

Bore Samfunnshus	Kombidamper	kr. 100 000
Frøyland og Orstad kyrkje	Sofa	« 50 000
Gamle Engelsvoll Vellag	Parkgrill	« 50 000
Jæren Krokettklubb	Hjertestarter	« 20 000
Kaffebønnen	Servise, kjøkkenutstyr	« 75 000
Klepp Hornmusikk	Sopransaksofon	« 40 000
Klepp Kr. Ungdomsforening	Media prod.utstyr	« 40 000
Klepp skytterlag	LED armatur	« 100 000
Kleppe bedehus	Sykelstativ	« 36 000
KNA Klepp Motorsport	Rehab. depotområde	« 200 000
Orre idrettslag	Kunstgrasbane, friidrettsanlegg	« 500 000
Voll idrettslag	Lydanlegg, høytalere mm	« 30 000
Bore Samfunnshus	Kjøkkenutstyr	« 50 000
Bore skulekorps	Korpsgensere	« 20 000
Boreskogen velforening	Gjenreise lekeplass	« 50 000
DFFEB Ebeneser Verdalen	Piano, mikrofoner, monitorer	« 200 000
Frilager Nord Jæren	Skaptilhenger	« 75 000
HLF Jæren	Teleslyngekoffert	« 35 000
JaVel Engelsvoll	Rehab. lekeplasser	« 50 000
Jærmøtet	Næringsarena	« 100 000
Klebe SK	Utebord, branndør, påbygg	« 100 000
Klepp idrettslag	Skifte kunstgras	« 600 000
Klepp miniatyrskytterlag	Utstyrsskap	« 20 000
Norsk Folkehjelp Jæren	Kommunikasjonsutstyr	« 30 000
Skjærgårds Live Jærgårds	Lyslenker	« 50 000
<b>Prosjekt Dyprenser kunstgras (5 fotballklubber)</b>		« 67 000
<b>Prosjekt Familier:</b> Orre idrettslag		« 30 000
Klepp skytterlag		« 3 000



Daglig leder Vidar Nisja i Orre Idrettslag har mottatt kr. 500 000 til kunstgrasbane og friidrettsanlegg. Her flankert av banksjef Geir Magne og styreleder Elfin.



Heisen hos Ebeneser i Verdalen er kommet på plass. Stiftelsen støttet prosjektet med kr. 150 000 i 2022.

## Kontakt

Sparebankstiftelsen Jæren - Klepp  
Postboks 53  
4358 Kleppe

**Styrets leder Elfin Lea**  
Telefon 451 70 919

post@sparebankstiftelsenklepp.no  
Organisasjonsnr.: 814 632 342



7 år gamle Daniel Bjelland mottar kr. 200 000 på vegne av KNA Klepp Motorsport.