



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	920 156 827
Organisasjonsform:	Verdipapirfond
Foretaksnavn:	VERDIPAPIRFONDET SPAREBANK 1 VERDEN VERDI
Forretningsadresse:	Haakon VIIs gate 10 0161 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2024 - 31.12.2024
-------------------------	-------------------------

### Konsern

Morselskap i konsern:	Nei
-----------------------	-----

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Bjørn Edvart Kristiansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	21.03.2025

### Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 30.07.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Renteinntekter		4 076 762	3 996 634
Utbytte		89 951 947	83 941 280
Gevinst/tap ved realisasjon		229 258 460	41 166 598
Netto endring urealiserte kursgevinster/kurstap		114 542 100	203 727 938
Andre portefølje inntekter/-kostnader		2 027 214	-2 192 010
<b>Sum inntekter</b>		<b>439 856 483</b>	<b>330 640 440</b>
<b>Kostnader</b>			
Forvaltningshonorar		23 121 907	17 898 465
Andre inntekter		-190 017	-290 926
Andre kostnader		44 788	31 939
<b>Sum kostnader</b>		<b>22 976 678</b>	<b>17 639 478</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>416 879 805</b>	<b>313 000 962</b>
<b>Netto finans</b>			
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>416 879 805</b>	<b>313 000 962</b>
Skattekostnad		7 602 762	6 214 139
<b>Årsresultat</b>		<b>409 277 043</b>	<b>306 786 823</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Netto utdelt til andelseiere i året		1 921 237	1 341 834
Overføringer til/fra annen egenkapital		407 355 807	305 444 990
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>409 277 044</b>	<b>306 786 824</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Aksjer		3 501 856 915	2 400 902 666
Andre fordringer		244 869	956 123
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>3 502 101 784</b>	<b>2 401 858 789</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 502 101 784</b>	<b>2 401 858 789</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Opptjente, ikke mottatte inntekter		6 788 943	6 149 767
<b>Sum fordringer</b>		<b>6 788 943</b>	<b>6 149 767</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		86 510 627	131 281 137
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>86 510 627</b>	<b>131 281 137</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>93 299 570</b>	<b>137 430 904</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 595 401 354</b>	<b>2 539 289 693</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Andelskapital til pålydende		2 110 956 029	1 781 266 944
Overkurs		578 054 958	259 516 697
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>2 689 010 987</b>	<b>2 040 783 641</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Annen egenkapital		898 672 857	491 317 050
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>898 672 857</b>	<b>491 317 050</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>3 587 683 844</b>	<b>2 532 100 691</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Betalbar skatt		551 656	968 562
Annen kortsiktig gjeld		7 165 854	6 220 440
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>7 717 510</b>	<b>7 189 002</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>7 717 510</b>	<b>7 189 002</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 595 401 354</b>	<b>2 539 289 693</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 709942

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 156 827  
Organisasjonsform: Verdipapirfond  
Foretaksnavn: VERDIPAPIRFONDET SPAREBANK 1 VERDEN  
VERDI  
Forretningsadresse: Haakon VIIIs gate 10  
0161 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

#### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

#### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei  
Benyttet ved utarbeidelsen av  
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Bjørn Edvart Kristiansen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.03.2025

#### Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 29.07.2025



Organisasjonsnr: 920 156 827  
VERDIPAPIRFONDET SPAREBANK 1 VERDEN  
VERDI

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Renteinntekter		4 076 762	3 996 634
Utbytte		89 951 947	83 941 280
Gevinst/tap ved realisasjon		229 258 460	41 166 598
Netto endring urealiserte kursgevinster/kurstap		114 542 100	203 727 938
Andre portefølje inntekter/-kostnader		2 027 214	-2 192 010
<b>Sum inntekter</b>		<b>439 856 483</b>	<b>330 640 440</b>
<b>Kostnader</b>			
Forvaltningshonorar		23 121 907	17 898 465
Andre inntekter		-190 017	-290 926
Andre kostnader		44 788	31 939
<b>Sum kostnader</b>		<b>22 976 678</b>	<b>17 639 478</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>416 879 805</b>	<b>313 000 962</b>
<b>Netto finans</b>			
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>416 879 805</b>	<b>313 000 962</b>
Skattekostnad		7 602 762	6 214 139
<b>Årsresultat</b>		<b>409 277 043</b>	<b>306 786 823</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Netto utdelt til andelseiere i året		1 921 237	1 341 834
Overføringer til/fra annen egenkapital		407 355 807	305 444 990
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>409 277 044</b>	<b>306 786 824</b>





<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Betalbar skatt	551 656	968 562
Annen kortsiktig gjeld	7 165 854	6 220 440
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>7 717 510</b>	<b>7 189 002</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>7 717 510</b>	<b>7 189 002</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>3 595 401 354</b>	<b>2 539 289 693</b>



Organisasjonsnr: 920 156 827  
VERDIPAPIRFONDET SPAREBANK 1 VERDEN  
VERDI

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
1

### Regnskapsprinsipper

Note 1 - Prinsippnote Regnskapsprinsipper Fondenes årsregnskap er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens regler og forskrift om årsregnskap m.m. for verdipapirfond. Finansielle instrumenter Alle finansielle instrumenter, som omfatter aksjer, obligasjoner, sertifikater og derivater, vurderes til virkelig verdi (markedsverdi). Fastsettelse av virkelig verdi Virkelige verdier for aksjer og egenkapitalbevis i fondets portefølje fastsettes på basis av sluttkurser fra Bloomberg. Obligasjoner er priset til kurser levert fra Nordic Bond Pricing AS. Der det ikke eksisterer kurser fra Nordic Bond Pricing AS benyttes kurser fra Bloomberg. Dersom det ikke har vært registrert omsetning på børs i verdipapirer denne dagen, er det lagt en antatt omsetningsverdi til grunn. Utenlandsk valuta Verdipapirer og bankinnskudd i utenlandsk valuta er vurdert til gjeldende markeds- og valutakurs ved tidspunkt for kursfastsettelse 31.12.2024. Behandling av transaksjonskostnader Transaksjonskostnader ved kjøp av verdipapirer (kurtasje til meglere) er inkludert i verdipapirenes kostpris. Utdeling til andelseiere Aksje- og kombinasjonsfondene i tabell under har andelsklasser som deler ut et årlig utbytte. Størrelsen på utbyttet fastsettes hvert år av forvaltningselskapet. Utbetalingen skjer i form av en kontant-utbetaling og utbetales første virkedag i mai til de andelseierne som innehar andeler på utbetalingsdatoen. Følgende utbytter ble delt ut i 2024: Fond Utbyttebeløp som ble utbetalt 2. mai 2024 Klasse C2 Klasse U Samlet SpareBank 1 Verden verdi 4 890 1 901 116 1 906 006 SpareBank 1 Norge verdi 1 551 2 358 398 2 359 949 SpareBank 1 Utbytte 85 899 12 514 470 12 600 369 SR-Bank 80 5 358 1 271 912 1 277 270 SR-Bank 50 360 868 4 951 904 5 312 772 SR-Bank 20 13 745 543 701 557 446 De øvrige fondene har ikke delt ut utbytte i 2024. ? Tilordning anskaffelseskost Ved salg av verdipapirer i fondene, beregnes kursgevinster/-tap basert på gjennomsnittlig kostpris på de solgte verdipapirer.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum	Beløp
Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn





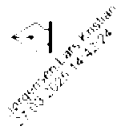
Admincontrol

## List of Signatures

Page 1/1

### Årsrapport 2024 SpareBank 1 Verdien Verdi.pdf

Name	Method	Signed at
Lind, Marianne Stofferthug	BANKID	2025-03-21 14:08 GMT+01
Aure, Sigurd	BANKID	2025-03-21 13:53 GMT+01
Janssen, Christian Severin	BANKID	2025-03-21 13:46 GMT+01
Reinertsen, Inge	BANKID	2025-03-21 13:28 GMT+01
Kristiansen, Bjørn Eivart	BANKID	2025-03-21 11:57 GMT+01
Bystad, Marianne Heen	BANKID	2025-03-21 18:26 GMT+01
Gismik, Kar, Elise	BANKID	2025-03-21 16:05 GMT+01



The document has been signed electronically using the digital signature function of the Norwegian Tax Authority (Skatteetaten). The digital signature is based on the Norwegian Electronic Signature Act (E-signaturloven) and the Norwegian Electronic Identification Act (E-identloven).



ÅRSRAPPORT 2024  
SPAREBANK 1 VERDEN VERDI

Brønnøysundregistrene  
9201 56827 4-24



## RESULTATREGNSKAP OG BALANCE

Resultatregnskap	Kode	Resultatregnskap 1. halvår		Resultatregnskap 1. halvår		Resultatregnskap 1. halvår	
		2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>A. KORTTIDSGJENKJØPER OG -GJØMME</b>							
1. Investeringer		1 207 216	1 566 224	2 885 027	1 625 246	4 076 742	1 666 636
2. Utvalgt		9 099 254	4 498 982	9 512 893	2 783 826	8 945 743	8 547 249
3. Utvalgt og tilbakeført		27 000 000	76 123	14 093 438	17 828 153	220 226 480	47 798 259
4. Netto utvalgt ved utgangen av regnskapsåret		37 306 470	91 737 329	17 491 358	18 431 222	14 248 965	222 222 158
5. Netto portfolje ved utgangen av regnskapsåret		0	0	621 415	1 410 822	2 227 274	2 182 019
<b>PORTFOLJERESULTAT</b>		<b>273 265 246</b>	<b>84 781 854</b>	<b>463 476 826</b>	<b>245 289 716</b>	<b>628 566 463</b>	<b>238 846 461</b>
<b>B. FORMALYNNINGSTER OG -GJØMME</b>							
1. Netto utvalgt ved utgangen av regnskapsåret	3	0	0	0	0	0	0
2. Netto utvalgt ved utgangen av regnskapsåret	4	0	0	0	0	0	0
3. Netto utvalgt ved utgangen av regnskapsåret	7	1 401 194	4 166 784	20 481 762	76 833 476	27 127 801	37 868 469
3. Netto utvalgt	8	13 127	160 227	695 233	238 482	242 017	204 206
3. Netto utvalgt	8	50 226	26 671	91 212	15 416	44 216	37 009
<b>FORMALYNNINGSRESULTAT</b>		<b>15 481 617</b>	<b>4 393 683</b>	<b>21 278 207</b>	<b>78 637 374</b>	<b>22 879 823</b>	<b>17 819 674</b>
<b>B. RESULTAT FØR SKATTETILBUD</b>							
1. Resultat før skatt	12	200 284 891	96 237 191	4 491 804 767	252 846 132	4 996 876 815	273 033 162
12. Resultat før skatt	12	1 617 815	1 367 815	1 286 256	1 286 256	2 402 762	623 114
<b>AVSETNINGER</b>		<b>200 284 891</b>	<b>96 237 191</b>	<b>4 491 804 767</b>	<b>252 846 132</b>	<b>4 996 876 815</b>	<b>273 033 162</b>
<b>Ansattbeløp av kommunaltid</b>							
1. Netto utvalgt ved utgangen av regnskapsåret		2 729 810	1 821 831	14 481 295	16 117 422	1 927 232	1 145 124
2. Netto utvalgt ved utgangen av regnskapsåret		0	0	0	0	0	0
3. Netto utvalgt ved utgangen av regnskapsåret		238 034 122	80 263 220	47 124 213	239 224 846	407 220 107	207 444 649
<b>BALANCE</b>							
<b>A. EGENDELER</b>							
<b>1. Egenkapital</b>							
1.1. Aksjer	11	2 045 267 246	1 661 151 171	4 294 144 282	2 495 162 618	5 521 966 405	2 103 462 166
2. Gjeld	11	0	0	0	0	0	0
3. Utvalgt	11	0	0	0	0	0	0
<b>E. Egenkapital</b>		<b>2 045 267 246</b>	<b>1 661 151 171</b>	<b>4 294 144 282</b>	<b>2 495 162 618</b>	<b>5 521 966 405</b>	<b>2 103 462 166</b>
<b>2. Utvalgt</b>							
1. Utvalgt		0	0	0	0	0	0
2. Utvalgt		0	0	0	0	0	0
3. Utvalgt		0	0	0	0	0	0
<b>B. Egenkapital</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Utvalgt		0	0	0	0	0	0
2. Utvalgt		0	0	0	0	0	0
3. Utvalgt		0	0	0	0	0	0
<b>BALANCE</b>		<b>2 045 267 246</b>	<b>1 661 151 171</b>	<b>4 294 144 282</b>	<b>2 495 162 618</b>	<b>5 521 966 405</b>	<b>2 103 462 166</b>
<b>B. EGENKAPITAL</b>							
1. Investert egenkapital		1 813 226 124	1 661 151 171	2 346 236 423	2 314 127 233	2 700 626 224	1 787 266 244
2. Overført resultat		170 291 420	172 200 179	174 278 235	320 031 295	576 244 236	290 195 697
3. Overført resultat		6 748 716	369 529	1 629 824	861 507 090	1 145 096 945	626 000 225
<b>BALANCE</b>		<b>2 045 267 246</b>	<b>1 661 151 171</b>	<b>4 294 144 282</b>	<b>2 495 162 618</b>	<b>5 521 966 405</b>	<b>2 103 462 166</b>
<b>C. GJELD</b>							
1. Gjeld til utvalgte	12	0	0	0	0	0	0
2. Gjeld til utvalgte	12	0	0	0	0	0	0
3. Gjeld til utvalgte	12	0	0	0	0	0	0
<b>BALANCE</b>		<b>2 045 267 246</b>	<b>1 661 151 171</b>	<b>4 294 144 282</b>	<b>2 495 162 618</b>	<b>5 521 966 405</b>	<b>2 103 462 166</b>

12/08/2024 14:44:24



## RESULTATREGNSKAP OG BALANSE

Resultatregnskap	Note	Resultatregnskap 1. januar til 31. desember		Resultatregnskap 1. januar til 31. desember	
		2024	2023	2024	2023
<b>A. NØRTEGJELMIDDELER OG NORØYDE</b>					
- Skatteavsetning		1 817 768	646 564	4 482 944	2 413 344
2. Utløst		43 984 591	1 972 781	1 978 033	4 696 616
3. Utløst med kompensasjon		0	2 758 254	0	27 981 949
4. Nytt skatteforvaltningsår		5 313 602 400	422 977 430	440 222 191	13 272 744
5. Nytt skatteforvaltningsår		0	0	4 381 013 244	175 509 862
<b>1. PORTFOLJERESULTAT</b>		<b>5 327 660 269</b>	<b>425 726 939</b>	<b>444 705 235</b>	<b>142 267 315</b>
<b>B. FØRVALTNINGSUTGIFTER OG NORØYDE</b>					
1. Personell		0	0	0	0
2. Personell med opplysning og informasjon		0	0	0	0
3. Informasjonssystemer		4 495 114	4 477 548	3 967 131	4 513 476
4. Andre utgifter		1 262	0	3 105	0
5. Andre utgifter		2 210	1 310	1 132	1 106
<b>6. PORTFOLJERESULTAT</b>		<b>7 759 596</b>	<b>5 855 366</b>	<b>5 077 369</b>	<b>5 525 688</b>
<b>B. RESULTAT FØR SKATTEKORREKTUR</b>		<b>5 320 104 773</b>	<b>420 871 575</b>	<b>439 627 864</b>	<b>136 741 603</b>
7. Skattekorrektur		11 549 746	4 481 461	34 101 437	10 242 645
<b>8. RESULTAT</b>		<b>5 331 654 519</b>	<b>425 353 036</b>	<b>473 729 301</b>	<b>146 984 248</b>
<b>AVSETNINGER</b>					
1. Nytt skatteforvaltningsår		0	0	0	0
2. Nytt skatteforvaltningsår		0	0	0	0
3. Nytt skatteforvaltningsår		94 651 542	433 268 120	526 510 126	457 703 411
<b>9. RESULTAT</b>		<b>94 651 542</b>	<b>433 268 120</b>	<b>526 510 126</b>	<b>457 703 411</b>
<b>10. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>11. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>12. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>13. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>14. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>15. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>16. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>17. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>18. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>19. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>20. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>21. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>22. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>23. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>24. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>25. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>26. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>27. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>28. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>29. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>30. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>31. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>32. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>33. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>34. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>35. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>36. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>37. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>38. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>39. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>40. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>41. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>42. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>43. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>44. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>45. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>46. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>47. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>48. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>49. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>50. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>51. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>52. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>53. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>54. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>55. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>56. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>57. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>58. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>59. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>60. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>61. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>62. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>63. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>64. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>65. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>66. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>67. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>68. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>69. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>70. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>71. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>72. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>73. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>74. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>75. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>76. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>77. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>78. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>79. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>80. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>81. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>82. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>83. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>84. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>85. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>86. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>87. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>88. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>89. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>90. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>91. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>92. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>93. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>94. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>95. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>96. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>97. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>98. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>858 621 156</b>	<b>1 000 239 427</b>	<b>594 687 659</b>
<b>99. RESULTAT</b>		<b>5 426 306 061</b>	<b>85</b>		





## RESULTATREGNSKAP OG BALANSE

Resultatregnskap	2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>A. PORTFOLJEINVESTISJONER OG KOSTNADER</b>						
1. Dividende	92 854	94 196	13 483 496	13 041 044	4 861 941	6 529 104
2. Utløst	33 165 487	11 423 499	4 837 962	91 271 911	11 339 937	91 996 154
3. Utsalg av eiendel	27 124 427	10 229 227	8 109 807	22 937 962	32 982 819	32 982 179
4. Netto utbytte og andre tilleggsinntekter	33 038 454	44 112 447	12 893 109	55 215 254	7 499 171	34 432 259
5. Andre utvalgte inntekter/kostnader	116 833	181 967	516 210	87 342	110 432	106 254
<b>I. PORTFOLJEINVESTISJONER</b>	<b>79 233 651</b>	<b>75 843 319</b>	<b>15 932 625</b>	<b>123 546 968</b>	<b>26 793 883</b>	<b>28 880 016</b>
<b>B. FORVALTNINGSUTGIFTER OG KOSTNADER</b>						
1. Prosentkostnader i kjøping og salg	0	0	0	0	0	0
2. Kontonær vedligeholdelse og reparasjon	6	0	0	0	0	0
3. Forvaltningsskatt	1 446 014	1 554 639	5 729 823	5 434 046	258 296	1 296 445
4. Andre utgifter	0	37 110	87 628	460 600	204 044	37 724
5. Andre kostnader	3 108	7 283	7 256	8 821	1 564	8 423
<b>II. FORVALTNINGSRESULTAT</b>	<b>-2 419 391</b>	<b>-3 189 331</b>	<b>-4 937 789</b>	<b>-5 229 523</b>	<b>-726 932</b>	<b>-11 996 172</b>
<b>III. RESULTAT FØR SKATTEGRODD</b>						
I. Skatteavsettning	75 234 626	64 424 270	16 813 622	16 287 042	28 214 622	37 850 246
II. Skatteavsettning	2 467 994	1 932 299	7 287 853	5 287 493	5 287 493	3 897 172
<b>IV. ÅRSRESULTAT</b>	<b>73 248 911</b>	<b>67 461 274</b>	<b>100 899 107</b>	<b>118 999 793</b>	<b>28 232 981</b>	<b>34 044 076</b>
<b>Årsresultat før skattegrodd</b>						
1. Netto løst i økonomisk året	-2 771 211	1 124 550	3 215 271	2 242 791	337 845	164 422
2. Årsresultat i økonomisk året	2	0	0	0	0	0
3. Årsresultat i økonomisk året	2 099 642	66 287 124	31 092 588	116 181 103	12 174 817	32 176 219
<b>BALANSE</b>						
<b>A. EGENDELER</b>						
<b>I. Fastfremmedte eiendeler</b>						
1. Anleggsmidler (konstruksjonskostnader)	1	596 280 131	523 228 721	1 129 124 179	1 026 871 792	626 482 222
2. Skattebatter	1	2	0	0	2	2
3. Utløst	1	2	0	0	2	0
4. Utløst	1	2	0	0	2	0
<b>II. Utløst</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
<b>B. Utløst</b>						
1. Oppbeholdt utvalgte inntekter	943 548	648 661	3 262 040	3 646 274	1 261 271	1 601 222
2. Andre utgifter	2 873 222	91 299	83 440	1 473 221	1 024 264	1 071 807
3. Utløst	3 190 379	2 571 730	37 099 167	4 18 122	2 875 092	2 700 239
<b>III. Utløst</b>	<b>6 207 149</b>	<b>3 311 690</b>	<b>13 424 247</b>	<b>8 027 617</b>	<b>4 156 527</b>	<b>5 373 268</b>
<b>SUM EGENDELER</b>	<b>6 207 149</b>	<b>3 311 690</b>	<b>13 424 247</b>	<b>8 027 617</b>	<b>4 156 527</b>	<b>5 373 268</b>
<b>B. EGENKAPITAL</b>						
1. Innebygd egenkapital	410 422 818	445 448 270	842 292 229	810 422 270	386 879 937	624 844 796
2. Oppbeholdt egenkapital	6 207 149	3 311 690	13 424 247	8 027 617	4 156 527	5 373 268
<b>III. Oppbeholdt egenkapital</b>	<b>6 207 149</b>	<b>3 311 690</b>	<b>13 424 247</b>	<b>8 027 617</b>	<b>4 156 527</b>	<b>5 373 268</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>	<b>416 630 967</b>	<b>448 759 960</b>	<b>855 716 476</b>	<b>818 449 887</b>	<b>391 036 464</b>	<b>630 218 064</b>
<b>C. LIABILITETER</b>						
1. Avsettning i forbindelse med utvalgte inntekter	0	0	0	0	0	0
2. Avsettning i forbindelse med utvalgte inntekter	0	0	0	0	0	0
3. Avsettning i forbindelse med utvalgte inntekter	0	0	0	0	0	0
4. Avsettning i forbindelse med utvalgte inntekter	0	0	0	0	0	0
<b>IV. Avsettning i forbindelse med utvalgte inntekter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUM LIABILITETER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Brønnøysundregistrene  
13.07.2025 kl 14:24







NOTEOPPLYSNINGER SPAREBANK 1 FONDENE/SR-BANK FONDENE

Note 9 - Egenkapital

Table with 5 columns: Egenkapital per 31.12.2023, Egenkapital 1. januar 2024, Egenkapital 1. januar 2024, Egenkapital 1. januar 2024, Egenkapital 1. januar 2024

Table with 5 columns: Egenkapital per 31.12.2023, Egenkapital 1. januar 2024, Egenkapital 1. januar 2024, Egenkapital 1. januar 2024, Egenkapital 1. januar 2024

Note 10 - Andeler og basisakti

Table with 5 columns: Andeler og basisakti, Andeler og basisakti, Andeler og basisakti, Andeler og basisakti, Andeler og basisakti

12/20/2024 14:42:29







NOTEOPPLYSNINGER SPAREBANK 1 FONDENE/SR-BANK FONDENE

Note 12 - Skatt fortløp.

	SR-Bank 01	SR-Bank 02	SR-Bank 03
Erstatningsutgifter for skatt fortløp	73 704 000	11 621 222	352 14 021
- Skatteoppgjør fortløp	80 208 211	33 506 724	2 538 872
= Fortløp i resultatregnskapet	-6 504 211	-21 885 502	-2 486 851
Skatteoppgjør fortløp i resultatregnskapet	0	0	0
= Gjennomslag ved årsskiftet	1 455 672	32 624 186	2 112 042
Erstatningsutgifter for skatt fortløp	302 224	-21 228	2 225 801
- Skatteoppgjør fortløp	0	0	0
- Skatteoppgjør fortløp i resultatregnskapet	0	0	0
= Gjennomslag ved årsskiftet i resultatregnskapet	302 224	-21 228	2 225 801
<b>Årsløst resultat</b>	<b>1 302 200</b>	<b>7 708 166</b>	<b>4 751 411</b>
- Skatt fortløp	491 892	717 481	1 093 717
= Årsløst resultat	810 308	7 090 685	3 657 694
- Skatt fortløp	0	0	0
= Årsløst resultat i resultatregnskapet	810 308	7 090 685	3 657 694
- Skatt fortløp	0	0	0
= Årsløst resultat i resultatregnskapet	810 308	7 090 685	3 657 694

Årsløst resultat i resultatregnskapet er beregnet ut fra resultatregnskapet fortløp og skatt fortløp. Årsløst resultat i resultatregnskapet er beregnet ut fra resultatregnskapet fortløp og skatt fortløp.

BRØNNØYSUNDREGISTRERNE  
2025-07-30 kl 14:24



## NOTEOPPLYSNINGER SPAREBANK 1 FONDENE/SR-BANK FONDENE

### Godtgjørelsesordning

Odin Forvaltning omtales av forskrift til verdipapirfondloven 21. desember 2011 nr. 1467, samt bestemmelsene om godtgjørelsesordninger i forskrift til lov om forvaltning av alternative investeringsfond av 26. juni 2014 nr. 877, heretter i felleskap benevnt Forskriftene. Forskriftene er fastsatt av Finansdepartementet i medhold av lov om verdipapirfond § 2-16 og AIF-loven § 3-6. I tillegg er det gitt enkelte supplerende bestemmelser i kommisjonsforordning 231/2013 artikkel 107 for AIF i tråd med Forskriftene. Det styret i Odin Forvaltning AS og Godtgjørelsesutvalget bestående av tre styremedlemmer, Godtgjørelsesordningene er besluttet av styret i Odin Forvaltning AS etter behandling i Godtgjørelsesutvalget.

Det er styret som etter innstilling fra Godtgjørelsesutvalget fastsetter kriterier for variabel godtgjørelse, og som vurderer måloppnåelse og beslutter utbetaling av variabel godtgjørelse.

Kriteriene for tildeling av variabel godtgjørelse er dels av finansuell karakter og dels knyttet til annen måloppnåelse relevant for den aktuelle stillingskategorien. Når det gjelder kriterier av finansiell karakter legges det vekt på oppnådde økonomiske resultater over tid, samt utvikling i netto nysalg for Odin sine ulike fond. Annen måloppnåelse vil være den enkelte bidrag til oppnåelse av selskapets overordnede mål, samt kompetanse, arbeidsinnsats og samarbeidsvne. Variabel godtgjørelse skal også hensyntas ansattes bidrag til oppnådd måloppnåelse, og forpliktelser knyttet til bærekraft og innføring av bærekraftenskrav i forvaltningen og investeringsrådgivningen. For hver stillingskategori er det fastsatt et øvre tak for variabel godtgjørelse. Den faste og variable godtgjørelsen er ikke av ten finansiell karakter som kan vises til et enkelt fond. Fast og variabel godtgjørelse er derfor ikke fordelt på de ulike fondene.

Praktiseringen av godtgjørelsesordningen evalueres årlig av en uavhengig kontrollfunksjon. Evalueringen viser at det ikke har oppstått formid som gir grunn til å anse at selskapets godtgjørelse ikke er i samsvar med godtgjørelsespolitikken. Det har ikke skjedd noen vesentlige endringer i godtgjørelsespolitikken i 2024.

Samtlige ansatte i Odin Forvaltning AS mottar fast godtgjørelse. I tillegg mottar administrerende direktør, ansatte i Forvaltning ESG og ansatte i Salg, Distribusjon og Marked variabel godtgjørelse. Totalt 43 av selskapets ansatte inngikk i denne ordningen i 2024, hvorav 24 innen Forvaltning ESG og 20 innen Salg, Distribusjon og Marked. Ansatte i kontrollfunksjoner mottar kun fast godtgjørelse.

Fire ansatte i ledende stillinger og 16 forvaltere var i 2024 omfattet av reglene om betinget utbetaling av variabel godtgjørelse. For disse stillingene opplyses variabel godtgjørelse over en periode på to år, og utbetales over en etterfølgende periode på tre år. Deres den variable godtgjørelsen utgjør et særlig høyt beløp, skal minst 60 prosent utbetales hvert over en periode på tre år. Ved enhver utbetaling, enten det som betales ut direkte eller det som utbetales over en treårsperiode, skal utbetalingen bestå av minst 50 prosent i form av aksjer, med bedingsfrist på 6 måneder. Det resterende utbetales kontant.

Samlet godtgjørelse i 2024 var NOK 148,1 mill. hvor NOK 106,5 mill. utgjorde fast godtgjørelse og NOK 42,0 mill. var samlet variabel godtgjørelse.

Ledende ansatte/forvaltere (risikotakere): Samlet godtgjørelse var NOK 80,7 mill. hvorav NOK 21,7 mill. til ledende ansatte og NOK 59,0 mill. til forvaltere. Av total godtgjørelse var NOK 49,0 mill. fast godtgjørelse og NOK 31,7 mill. samlet variabel godtgjørelse.

Ansatte innen Salg, Distribusjon og Marked: Samlet godtgjørelse var NOK 32,3 mill. hvorav NOK 25,3 mill. utgjorde fast godtgjørelse og NOK 7,0 mill. var samlet variabel godtgjørelse.

Ansatte i kontrollfunksjoner: Samlet godtgjørelse var NOK 12,1 mill.

Brønnøysundregistrene  
2025-07-30 14:42:24



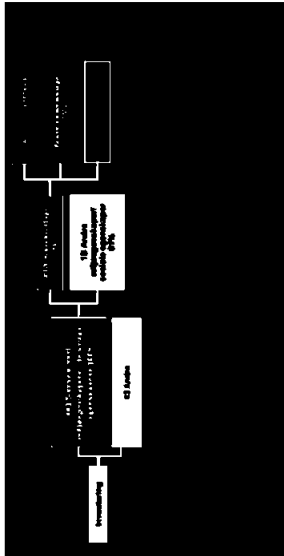








BÆREKRAFT SPAREBANK I VERDEN VERDI



For informasjon om de ulike investeringene som er gjort, se årsregnskapet for 2024 på [www.bk.no](https://www.bk.no).  
 For informasjon om de ulike eiendomsinvesteringene som er gjort, se årsregnskapet for 2024 på [www.bk.no](https://www.bk.no).

• I hvilke elektroniske tabeller har investeringene foregått?

Saldo	Periodeoppgjør 2024
2024	2024
2023	2023
2022	2022
2021	2021
2020	2020
2019	2019
2018	2018
2017	2017
2016	2016
2015	2015
2014	2014
2013	2013
2012	2012
2011	2011
2010	2010
2009	2009
2008	2008
2007	2007
2006	2006
2005	2005
2004	2004
2003	2003
2002	2002
2001	2001
2000	2000
1999	1999
1998	1998
1997	1997
1996	1996
1995	1995
1994	1994
1993	1993
1992	1992
1991	1991
1990	1990
1989	1989
1988	1988
1987	1987
1986	1986
1985	1985
1984	1984
1983	1983
1982	1982
1981	1981
1980	1980
1979	1979
1978	1978
1977	1977
1976	1976
1975	1975
1974	1974
1973	1973
1972	1972
1971	1971
1970	1970
1969	1969
1968	1968
1967	1967
1966	1966
1965	1965
1964	1964
1963	1963
1962	1962
1961	1961
1960	1960
1959	1959
1958	1958
1957	1957
1956	1956
1955	1955
1954	1954
1953	1953
1952	1952
1951	1951
1950	1950
1949	1949
1948	1948
1947	1947
1946	1946
1945	1945
1944	1944
1943	1943
1942	1942
1941	1941
1940	1940
1939	1939
1938	1938
1937	1937
1936	1936
1935	1935
1934	1934
1933	1933
1932	1932
1931	1931
1930	1930
1929	1929
1928	1928
1927	1927
1926	1926
1925	1925
1924	1924
1923	1923
1922	1922
1921	1921
1920	1920
1919	1919
1918	1918
1917	1917
1916	1916
1915	1915
1914	1914
1913	1913
1912	1912
1911	1911
1910	1910
1909	1909
1908	1908
1907	1907
1906	1906
1905	1905
1904	1904
1903	1903
1902	1902
1901	1901
1900	1900

Periodeoppgjør for 2024



I hvilken grad er bærekraftige investeringer med et utvalg i samvirket med EUs

tilstander?

Forvalter skal beskrive de ulike investeringene som er gjort i samvirket med EUs

tilstander i

investeringer med EUs tilstander?

Ja

Nei

Ukjent

Ikke relevant

Andre

Ikke relevant

Andre

Ikke relevant

Andre

Ikke relevant

Andre

Brønnøysundregistrene  
 2024-07-30 14:42:24



BÆREKRAFT SPAREBANK 1 VERDEN VERDI

Omsetningsaktiviteter er aktiviteter som er direkte relatert til hovedaktivitetene til virksomheten.

ESG-kriterier er de faktorene som kan påvirke virksomhetens økonomiske ytelse og som kan påvirke virksomhetens økonomiske ytelse. ESG-kriterier er de faktorene som kan påvirke virksomhetens økonomiske ytelse og som kan påvirke virksomhetens økonomiske ytelse.

- Hvor stor var andelen av investeringer i omsetningsaktiviteter og mottagende aktiviteter?
• Andelen investeringer i omsetningsaktiviteter og mottagende aktiviteter er ikke knyttet opp
• Hvordan var prosessene for investeringer som var i samsvar med EUs tilstand?

Table with 2 columns: Kriterium, Verdi. Rows include CO2e, CO2e, CO2e.

Hvor stor var andelen av investeringer i omsetningsaktiviteter og mottagende aktiviteter?

ESG-kriterier er de faktorene som kan påvirke virksomhetens økonomiske ytelse og som kan påvirke virksomhetens økonomiske ytelse.

Hvor stor var andelen av investeringer i omsetningsaktiviteter og mottagende aktiviteter?

Hvordan var prosessene for investeringer som var i samsvar med EUs tilstand?

Hvordan var prosessene for investeringer som var i samsvar med EUs tilstand?

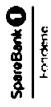


Hvordan var prosessene for investeringer som var i samsvar med EUs tilstand?

Hvordan var prosessene for investeringer som var i samsvar med EUs tilstand?

ESG-kriterier er de faktorene som kan påvirke virksomhetens økonomiske ytelse og som kan påvirke virksomhetens økonomiske ytelse.

ESG-kriterier er de faktorene som kan påvirke virksomhetens økonomiske ytelse og som kan påvirke virksomhetens økonomiske ytelse.



SPAREBANK 1 VERDEN VERDI

Oslo, 21. mars 2025

Styret i Odin Forvaltning AS

Inge Remøttsen  
Styreleder

Sjurd Aune

Manne Helen Blystad

Christian S. Jansen

Kari Elise Garnås

Manann Støtenberg Lund

Bjørn E. Kristiansen  
Administrerende direktør

Dokumentet er godkjent elektronisk og har derfor ikke håndskrevne signaturer.

Brønnøysundregistrene  
1703-1221-14-1-24



Til styret i ODIN Forvaltning AS

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapene for verdipapirfondene, forvaltet av ODIN Forvaltning AS, som er listet opp nedenfor. Årsregnskapene består av balanse per 31. desember 2024, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapene, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Verdipapirfondet ODIN Aksje  
Verdipapirfondet ODIN Bærekraft  
Verdipapirfondet ODIN Eiendom  
Verdipapirfondet ODIN Emerging Markets  
Verdipapirfondet ODIN Global  
Verdipapirfond ODIN Norden  
Verdipapirfond ODIN Norge  
Verdipapirfond ODIN Sverige  
Verdipapirfondet ODIN USA  
Verdipapirfondet ODIN Europeisk Obligasjon  
Verdipapirfondet ODIN Kreditt  
Verdipapirfondet ODIN Likviditet  
Verdipapirfondet ODIN Norsk Obligasjon  
Verdipapirfondet ODIN Rente  
Verdipapirfondet ODIN Nordisk Kreditt  
Verdipapirfondet SpareBank 1 Indeks Global  
Verdipapirfondet SpareBank 1 Alt-i-ett 100  
Verdipapirfondet SpareBank 1 Alt-i-ett 80  
Verdipapirfondet SpareBank 1 Alt-i-ett 50  
Verdipapirfondet SpareBank 1 Alt-i-ett 20  
Verdipapirfondet SpareBank 1 Norge Verdi  
Verdipapirfondet SpareBank 1 Utbytte  
Verdipapirfondet SpareBank 1 Verden Verdi  
Verdipapirfondet SR-Bank 80  
Verdipapirfondet SR-Bank 50  
Verdipapirfondet SR-Bank 20

Etter vår mening oppfyller årsregnskapene gjeldende lovkrav, og gir årsregnskapene et rettviseende bilde av verdipapirfondenes finansielle stilling per 31. desember 2024, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

PricewaterhouseCoopers AS, Dronning Eufemias gate 71, Postboks 748 Sentrum, NO-0106 Oslo  
T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, [www.pwc.no](http://www.pwc.no)  
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



## 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 årsregnskapene*. Vi er uavhengige av selskapet 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.

## Øvrig informasjon

Styret og daglig leder i forvaltningsselskapet (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen og annen øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapene. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapene og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapene ovenfor dekker verken informasjonen i årsberetningen eller annen øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapene er det vår oppgave å lese årsberetningen og annen øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen, annen øvrig informasjon og årsregnskapene og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapene, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen og annen øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen eller annen øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapene og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

## Ledelsens ansvar for årsregnskapene

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapene 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 årsregnskapene må ledelsen ta standpunkt til verdipapirfondenes evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapene så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

## Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapene

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapene som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende 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 årsregnskapene. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til: <https://revisorforeningen.no/revisionsberetninger>

Oslo, 21. mars 2025

**PricewaterhouseCoopers AS**

Lars Kristian Jørgensen  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

**Signers:**

<b>Name</b>	<b>Method</b>	<b>Date</b>
Jørgensen, Lars Kristian	BANKID	2025-03-21 16:21

**This document package contains:**

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



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