Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	926 653 016
Organisasjonsform:	Verdipapirfond
Foretaksnavn:	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND INDEKS - NORDEN
Forretningsadresse:	Professor Kohts vei 9 1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023

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:	anne Grete Brautaset
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	17.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert

År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 22.06.2025

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		6 845 414	6 185 641
Sum kostnader		**6 845 414**	**6 185 641**
Driftsresultat		**-6 845 414**	**-6 185 641**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		293 209 205	158 897 277
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi	6, 8	499 897 398	-468 121 278
Sum finansinntekter		**793 106 603**	**-309 224 001**
Annen finanskostnad		80 402 712	124 506 596
Sum finanskostnader		**80 402 712**	**124 506 596**
Netto finans		**712 703 891**	**-433 730 597**
Ordinært resultat før skattekostnad		**705 858 477**	**-439 916 238**
Skattekostnad på ordinært resultat	5	30 212 765	23 377 458
Ordinært resultat etter skattekostnad		**675 645 712**	**-463 293 696**
Årsresultat		**675 645 712**	**-463 293 696**
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		675 645 712	-463 293 696
Sum overføringer og disponeringer		**675 645 712**	**-463 293 696**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		**0**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		31 776 496	15 751 503
Sum fordringer		**31 776 496**	**15 751 503**
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		4 322 312 794	3 299 586 986
Sum investeringer		**4 322 312 794**	**3 299 586 986**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**2 490 959**	**1 505 330**
Sum omløpsmidler		**4 356 580 249**	**3 316 843 819**
SUM EIENDELER		**4 356 580 249**	**3 316 843 819**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		3 899 338 419	3 342 340 405
Overkurs		58 783 005	248 280 085
Sum innskutt egenkapital		**3 958 121 424**	**3 590 620 490**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		397 854 229	-277 791 483
Sum opptjent egenkapital		**397 854 229**	**-277 791 483**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum egenkapital	3	**4 355 975 653**	**3 312 829 007**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		604 596	4 014 812
Sum kortsiktig gjeld		**604 596**	**4 014 812**
Sum gjeld		**604 596**	**4 014 812**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**4 356 580 249**	**3 316 843 819**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2024 555742

Enheten

Organisasjonsnummer:	926 653 016
Organisasjonsform:	Verdipapirfond
Foretaksnavn:	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND INDEKS - NORDEN
Forretningsadresse:	Professor Kohts vei 9 1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023

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:	anne Grete Brautaset
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	17.04.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 18.07.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673

Organisasjonsnr: 926 653 016
VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND INDEKS - NORDEN

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		6 845 414	6 185 641
Sum kostnader		**6 845 414**	**6 185 641**
Driftsresultat		**-6 845 414**	**-6 185 641**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		293 209 205	158 897 277
Verdiendr. finansielle instrumenter, virkelig verdi	6, 8	499 897 398	-468 121 278
Sum finansinntekter		**793 106 603**	**-309 224 001**
Annen finanskostnad		80 402 712	124 506 596
Sum finanskostnader		**80 402 712**	**124 506 596**
Netto finans		**712 703 891**	**-433 730 597**
Ordinært resultat før skattekostnad		**705 858 477**	**-439 916 238**
Skattekostnad på ordinært resultat	5	30 212 765	23 377 458
Ordinært resultat etter skattekostnad		**675 645 712**	**-463 293 696**
Årsresultat		**675 645 712**	**-463 293 696**
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		675 645 712	-463 293 696
Sum overføringer og disponeringer		**675 645 712**	**-463 293 696**

Organisasjonsnr: 926 653 016
VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND INDEKS - NORDEN

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		**0**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		31 776 496	15 751 503
Sum fordringer		**31 776 496**	**15 751 503**
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		4 322 312 794	3 299 586 986
Sum investeringer		**4 322 312 794**	**3 299 586 986**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**2 490 959**	**1 505 330**
Sum omløpsmidler		**4 356 580 249**	**3 316 843 819**
SUM EIENDELER		**4 356 580 249**	**3 316 843 819**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		3 899 338 419	3 342 340 405
Overkurs		58 783 005	248 280 085
Sum innskutt egenkapital		**3 958 121 424**	**3 590 620 490**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		397 854 229	-277 791 483
Sum opptjent egenkapital		**397 854 229**	**-277 791 483**
Sum egenkapital	3	**4 355 975 653**	**3 312 829 007**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		604 596	4 014 812
Sum kortsiktig gjeld		**604 596**	**4 014 812**

Sum gjeld	**604 596**	**4 014 812**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	**4 356 580 249**	**3 316 843 819**

Utskriftsdato 18.07.2024 Organisasjonsnr 926 653 016 Side 3 av 3

Organisasjonsnr: 926 653 016
VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND INDEKS
- NORDEN

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler	Startdato	Sluttdato	Endring

Skattemessig fremf.undersk.	Startdato	Sluttdato	Endring

Kortsiktig gjeld	Startdato	Sluttdato	Endring

Storebrand Indeks - Norden

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Se Regnskapsprinsipper på egen side

Storebrand AksjeSpar (UCITS) er et aksjefond som har som mål å gi høyest mulig langsiktig avkastning innenfor fondets investeringsrammer. Fondet investerer hovedsakelig i det globale og norske aksjemarkedet via andre fond (fond-i-fond). Referanseindeksen består av 2/3 MSCI Verdensindeks og 1/3 Oslo Børs Hovedindeks (OSEBX), og fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutasikres. Fondets balanse er basert på markedsverdier i norske kroner ved utgangen av året.

Note 2 - Verdipapirportefølje

Se porteføljeoversikt på egen side.

Omløpshastighet er beregnet som sum av årets salg og kjøp av aktiva dividert på to, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital. For fond etablert eller avviklet i løpet av året er det justert for etablering/avvikling av fondet.

Det er ikke relevant å beregne omløpshastighet for fond i fond, og det påløper ikke tegnings- og innløsningskostnader ved plasseringer i underfondet.

Note 3 - Endringer i egenkapital

Egenkapital	**2023**	**2022**
	0	0

Note 4 - Utstedte andeler og innløsningskurs

Note 5 - Skatt

Note 6 - Provisjonsinntekter fra salg og innløsning av andeler og forvaltningshonorar

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 millioner kroner kan det påløpe inntil 0,2% provisjon.

Forvaltningshonorar er beregnet som en prosentsats i forhold til gjennomsnittlig forvaltningskapital vurdert til markedsverdi. Forvaltningshonoraret for dette fondet er på 1%.

Note 7 - Andre fordringer og annen gjeld

Andre fordringer

Annen gjeld

Storebrand Indeks - Norden

Noter til regnskapet for 2023

Note 8 - Andre porteføljeinntekter og andre kostnader

Andre porteføljeinntekter utgjør garantiprovisjoner, det vil si inntekt ved at fondet har garantert en andel av en emisjon i markedet.

Andre kostnader utgjør transaksjonskostnader fakturert av depotbank. Depotmottaker belaster fondet for transaksjonskostnader ved kjøp og salg av verdipapirer. Øvrige kostnader fra depotmottaker belastes forvaltningsselskapet og ikke fondet.

Note 9 - Verdiutvikling siste 5 år

Admincontrol

List of Signatures

Page 1/1

Årsberetning verdipapirfondene 2023 Final.pdf

Name	Method	Signed at
GRAFF, SONDRE GULLORD	BANKID	2024-04-19 11:43 GMT+02
Hengebøl, Hilde Marit Lodvir	BANKID_MOBILE	2024-04-19 11:04 GMT+02
Løddesøl, Lars Aasulv	BANKID	2024-04-19 10:52 GMT+02
Grefstad,Odd Arild	BANKID	2024-04-19 10:51 GMT+02
Solberg, Karsten	BANKID	2024-04-19 10:41 GMT+02
Knutson, Brita Cathrine	BANKID	2024-04-19 16:10 GMT+02
Saugestad, Jan Erik	BANKID	2024-04-19 15:59 GMT+02

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

External reference: D3D1FA432BDE4616ABE42A311F380971

Årsrapport 2023

Verdipapirfond forvaltet av Storebrand Asset Management AS

storebrand

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

Document ID:
D3D1FA432BDE4616ABE42A311F380971

Årsberetning 2023

for verdipapirfond forvaltet av Storebrand Asset Management AS

Om virksomheten

Storebrand Asset Management AS (SAM) er et forvaltningsselskap med konsesjon etter verdipapirfondloven og lov om forvaltning av alternative investeringsfond til bl.a. forvaltning av verdipapirfond og alternative investeringsfond, samt tillatelse til å yte aktiv forvaltning og investeringsrådgivning etter verdipapirhandellovens bestemmelser. Selskapet ble etablert i 1981 og er et heleid datterselskap av Storebrand ASA. Selskapets virksomhet drives fra Storebrands hovedkontor på Lysaker i Bærum kommune.

SAM har seks heleide datterselskaper, SKAGEN AS, Cubera Private Equity AS, Storebrand Fonder AB, Storebrand Fastigheter AB, Capital Investment A/S og Storebrand Asset Management UK Ltd. SKAGEN AS er lokalisert i Stavanger, mens Cubera Private Equity AS er lokalisert i Oslo. Cubera Private Equity AS har også et heleid datterselskap i Stockholm, Cubera Private Equity AB. Storebrand Fonder AB og Storebrand Fastigheter AB er lokalisert i Stockholm, mens Capital Investment A/S er lokalisert i København. Videre har selskapet også en filial i Sverige lokalisert i Stockholm, en filial i Danmark lokalisert i København og en filial i Finland, lokalisert i Helsinki.

SAM har utkontraktert enkelte oppgaver til Storebrands strategiske partner Cognizant. Utkontrakteringen omfatter i hovedsak oppgjør av FX og verdipapirhandler og bokføring av selskapshendelser, samt enkelte oppgaver knyttet til rapportering. Gjennom 2023 reduserte SAM omfanget av oppgaver som gjennomføres av Cognizant som følge av både forbedring av kvaliteten på oppgavene og automatisering av prosessene. Disse oppgavene eies og drives nå av SAM selv.

Reorganisering av SAM og SKAGEN

SKAGEN AS har vært en del av Storebrand-gruppen siden 2017 og har frem til november 2023 operert under midlertidig tillatelse som et eget forvaltningsselskap og datterselskap av SAM. Ifølge finansforetaksloven er hovedprinsippet at lignende virksomheter skal drives fra en felles juridisk enhet innenfor en konsernstruktur. Storebrand fikk avslag på søknaden om permanent tillatelse til at den likeartede virksomheten kan drives i forskjellige foretak.

Som et resultat av dette stiftet Storebrand ASA Begrom AS som et verdipapirforetak. SKAGEN AS ble oppløst gjennom en mor-datterselskap-fusjon av SKAGEN AS og SAM, og etter fusjonen ble SAM forvalter av SKAGEN verdipapirfond.

Den 25. november 2023 ble det gjennomført en fisjon av SAM AS til Begrom AS som omfattet at porteføljeforvaltningen av SKAGEN verdipapirfond ble overført til Begrom AS, dvs. avtaler, aktiviteter, ansatte, etc. knyttet til selve forvaltningen. Alle støttefunksjoner ble liggende igjen i SAM AS. Etter fisjonen skiftet Begrom AS navn til SKAGEN AS (SKAGEN). Som et siste ledd i reorganiseringen ble SKAGEN AS gitt fra Storebrand ASA til SAM AS som tingsinnskudd.

Under den nye strukturen består SKAGEN sin virksomhet av å forvalte SKAGEN verdipapirfond under en utkontrakteringsavtale med SAM. Kunder er overført til SAM, men det har ikke vært noen andre påvirkninger sett fra kundeperspektiver. Selskapets hovedkontor forblir i Stavanger og SKAGEN fortsetter å operere som den samme distinkte merkevaren. Selskapet har en filial i Stockholm.

Markedene

I 2023 steg globale aksjemarkeder (MSCI All Countries) drøye 23 prosent målt i lokal valuta, og selv om nordamerikanske aksjer ledet an, var det tosifret oppgang i alle hovedregioner. Målt i norske kroner ble oppgangen forsterket som følge av kronesvekkelse mot en del hovedvalutaer, slik som euro og dollar. Japanske aksjer (Nikkei 225) utmerket seg med en oppgang på mer enn 28 prosent, etterfulgt av USA (S&P 500) med nærmere 26 prosent, målt i lokal valuta. Ellers steg både tyske og svenske aksjer mer enn 20 prosent, mens Oslo Børs endte med oppgang på rundt 10 prosent.

Verdiutvikling 2023 aksjer globalt (msci)	**Lokal valuta**	**Norske kroner**
Alle markeder	21,6 %	25,8 %
Utviklede markeder	23,1 %	27,5 %
Fremvoksende markeder	9,9 %	13,1 %
Regioner (msci)		
Nord-Amerika	25,8 %	29,7 %
Europa	14,3 %	23,4 %
Asia og Oceania	20,1 %	18,7 %
Norden	17,6 %	24,3 %
Land		
USA (S&P 500)	25,7 %	29,4 %
Japan (Nikkei 225)	28,2 %	22,3 %
Storbritannia (FTSE 100)	3,8 %	13,3 %
Tyskland (GDAX)	20,3 %	28,4 %
Frankrike (CAC)	16,5 %	24,3 %
Finland (HEX25)	-6,4 %	-0,1 %
Danmark (OMXC25GI)	9,6 %	16,7 %
Sverige (OMXS30GI)	20,9 %	28,8 %
Norge (OSEBX)		9,9 %
Renteavkastning Norge		
3 mnd stat (NOGOVD3M)		3,4 %
3 år stat (NOGOVD3)		2,6 %
5 år stat (NOGOVD5)		2,8 %
Valuta (økning er valutastyrking mot NOK)		
NOK pr EUR		6,7 %
NOK pr USD		3,0 %
NOK pr GBP		9,2 %
NOK pr JPY		-4,6 %
NOK pr SEK		6,6 %
NOK pr DKK		6,4 %

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

Document ID:
D3D1FA432BDE4616ABE42A311F380971

Året startet med glimt av optimisme i form av avtagende resesjonsfrykt og håp om myk landing for verdensøkonomien. Etter hvert kom finansiell stabilitet på dagsorden da flere banker fikk problemer i kjølvannet av sentralbankenes rentehevinger, deriblant Silicon Valley Bank som var USAs 18. største. Usikkerheten spredte seg også til noen europeiske banker, noe som bl.a. resulterte i at at sveitsiske Credit Suisse ble 'tvangsfusjonert' med UBS. Ustabile finansinstitusjoner som følge av inflasjonstiltak, var et åpenbart dilemma for sentralbankene, og i USA var juni-møtet det første siden mars 2022 hvor sentralbanken (Fed) ikke hevet styringsrenten.

Troen på en myk landing, fremfor en kraftig resesjon, vokste seg sterkere gjennom sommeren. Det finnes ikke en klar definisjon av begrepet, men mange vil enes om at en myk landing innebærer en nedkjøling av økonomien hvor arbeidsledigheten bare øker marginalt. Krigen mellom Israel og Hamas ga økt geopolitisk risiko, noe som først ga moderat oppgang i oljeprisene, men som senere falt tilbake etter avtagende frykt for at flere land skulle bli mer involverte i konflikten.

Ved utgangen av året var forventningene at den globale bnp-veksten fortsetter i 2024, men med lavere veksttakt enn 2023. Siden har vekstutsiktene blitt oppjustert, og dette har i sin tur ført til at antallet forventede rentekutt i løpet av 2024 har blitt redusert.

Avkastning og risiko

Markedsutviklingen reflekteres også i fondenes avkastning og de aller fleste aksjefondene kan vise til tosifret positiv prosentavkastning.

Blant de aktive aksjefondene ga temafondene Storebrand Equal Opportunities (Storebrand Like Muligheter) og Storebrand Smart Cities (Storebrand Fremtidens Byer) høyest avkastning med oppganger på hhv 30 og 27,5 prosent. Også SKAGEN Focus og Delphi Global nådde nesten like høyt, med sine hhv 27 og 26,5 prosent verdistigning, sistnevnte endte dog såvidt bak sin referanseindeks. I motsatt ende havnet Storebrand Renewable Energy (Storebrand Fornybar Energi) med en nedgang på nærmere 17 prosent. Blant norske aksjefond utmerket Storebrand Vekst seg med en verdioppgang på drøye 16 prosent, og ble med det fondet med størst meravkastning sammenlignet med referanseindeks.

Også faktorfondene Storebrand Global Multifactor og Storebrand Global Value ga tosifret positiv prosentavkastning, men de endte likevel vesentlig bak sine referanseindekser. En av hovedforklaringene til mindreavkastningen er at disse fondene i mindre grad eide de store teknologiselskapene (The Magnificent Seven) som drev mye av fjorårets markedsoppgang.

Rentefondene ga jevnt over god avkastning hvor Storebrand Nordic High Yield utmerket seg med den høyeste absoluttavkastningen på over 11 prosent. Også øvrige rentefond, med høyt innslag av kredittinvesteringer, ga høy avkastning, slik som Storebrand Global Kreditt IG og SKAGEN Avkastning som begge steg mer enn 7 prosent. Likviditetsfond med kort rentebinding, slik som Storebrand Likviditet, ga rundt 5 prosent verdioppgang, noe som var tydelig bedre enn referanseindeks.

Risiko

Risiko i verdipapirfond avhenger av flere faktorer, herunder markedsutvikling, fondets strategi og forvalters frihetsgrader i utøvelsen av mandatet. Det finnes ikke ett enkelt nøkkeltall som gir et fullstendig bilde av fondets risiko. Likevel har fondsbransjen i Norge og internasjonalt tatt i bruk en enhetlig risikoskala basert på retningslinjer gitt av det europeiske finanstilsynet (European Securities and Markets Authority – ESMA). Metodikken som ESMA har beskrevet inngår i et fonds lovpålagte nøkkelinformasjon (Key Investor Information Document – KIID), og innebærer blant annet at fondets risiko skal angis på en skala fra 1 til 7 basert på kurssvingninger. Kurssvingningene er beregnet ved fondets standardavvik siste 5 år. For fond som mangler tilstrekkelig avkastningshistorikk, skal historikken suppleres ved å benytte referanseindeksens avkastning. Et fond kan endre sin risikoklasse, men først når beregningene av standardavviket over en lengre periode tilsier den nye risikoklassen.

Ved utgangen av 2023 var alle aksjefond plassert i risikoklasse 5, 6 eller 7, noe som signaliserer høy risiko. Rentefondene var risikomessig plassert fra 1 til 4, mens kombinasjonsfondene var hovedsaklig plassert i risikoklassene 2,3 og 4 avhengig av risikoprofil i form av aksjeandel. Tabellen rett etter årsberetningen viser fondenes avkastning i 2023, kurssvingninger og risikoklasse.

Fondsutvalget

Storebrand Asset Management AS forvaltet totalt 61 verdipapirfond (hovedklasser) ved utgangen av 2023, i hovedsak under merkenavnene Delphi, SKAGEN og Storebrand. Utover de 14 SKAGEN-fondene som ble innlemmet i forvaltningsselskapet i november, ble ingen nye fond etablert. I tillegg var det ved utgangen av året totalt 189 aktive andelsklasser, hvorav 74 ble aktivert (igangsatt med investormidler) i 2023.

ISIN	Andelsklasser aktivert i 2023
NO0012884024	Delphi Europe B
NO0012884040	Delphi Global B
NO0012884057	Delphi Global C
NO0012884065	Delphi Nordic B
NO0012884073	Delphi Nordic C
NO0012884081	Delphi Norge B
NO0012884123	Storebrand Aksje Innland C
NO0012882242	Storebrand Global ESG B
NO0012882259	Storebrand Global ESG C
NO0012882283	Storebrand Global ESG Plus B
NO0012882333	Storebrand Global ESG Plus B5
NO0012882291	Storebrand Global ESG Plus C
NO0012994948	Storebrand Global ESG Plus C4
NO0012882341	Storebrand Global ESG Plus C5
NO0012882309	Storebrand Global ESG Plus D
NO0012882325	Storebrand Global ESG Plus E4
NO0012883976	Storebrand Global ESG Plus Valutasikret B
NO0012883984	Storebrand Global ESG Plus Valutasikret C
NO0012882036	Storebrand Global Indeks C
NO0012882044	Storebrand Global Indeks D
NO0012991969	Storebrand Global Indeks D4
NO0012882051	Storebrand Global Indeks E
NO0012882069	Storebrand Global Indeks E4
NO0012882150	Storebrand Global Indeks Valutasikret C
NO0012992009	Storebrand Global Indeks Valutasikret E
NO0012884503	Storebrand Global Kreditt IG C
NO0012884511	Storebrand Global Kreditt IG D
NO0012884180	Storebrand Global Multifactor B
NO0012884206	Storebrand Global Multifactor B5
NO0012884198	Storebrand Global Multifactor C
NO0012994989	Storebrand Global Multifactor D
NO0012884222	Storebrand Global Multifactor N5
NO0012884230	Storebrand Global Multifaktor Valutasikret B
NO0012884479	Storebrand Global Obligasjon 1-3 C
NO0012884453	Storebrand Global Obligasjon C
NO0012884461	Storebrand Global Obligasjon D
NO0012884263	Storebrand Global Solutions B
NO0012884271	Storebrand Global Solutions C
NO0012884305	Storebrand Global Solutions C5
NO0012884289	Storebrand Global Solutions D4
NO0012884164	Storebrand Global Value B
NO0012882077	Storebrand Indeks - Alle Markeder B
NO0012882101	Storebrand Indeks - Alle Markeder B5
NO0012882119	Storebrand Indeks - Alle Markeder C5
NO0012882135	Storebrand Indeks - Alle Markeder D5
NO0012882143	Storebrand Indeks - Alle Markeder N5
NO0012881996	Storebrand Indeks - Norden B
NO0012882028	Storebrand Indeks - Norden E
NO0012881962	Storebrand Indeks - Norge B
NO0012881970	Storebrand Indeks - Norge C
NO0012882176	Storebrand Indeks - Nye Markeder B
NO0012882200	Storebrand Indeks - Nye Markeder B5
NO0012882184	Storebrand Indeks - Nye Markeder C
NO0012882192	Storebrand Indeks - Nye Markeder D

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

Document ID:
D3D1FA432BDE4616ABE42A311F380971

NO0012882234	Storebrand Indeks - Nye Markeder N5
NO0012884354	Storebrand Kort Kreditt IG B
NO0012884370	Storebrand Kort Kreditt IG C
NO0012884388	Storebrand Kort Kreditt IG D
NO0012884628	Storebrand Kreditt B
NO0012995093	Storebrand Kreditt C
NO0012884339	Storebrand Likviditet C
NO0012884347	Storebrand Likviditet D
NO0012884529	Storebrand Nordic High Yield C
NO0012884131	Storebrand Norge Fossilfri B
NO0013010371	Storebrand Norge Institusjon B
NO0012884107	Storebrand Norge Institusjon D
NO0012884115	Storebrand Norge Institusjon E
NO0012884438	Storebrand Norsk Kreditt IG C
NO0012884446	Storebrand Norsk Kreditt IG D
NO0012995085	Storebrand Norsk Kreditt IG E
NO0012884412	Storebrand Norsk Kreditt IG20 C
NO0012884420	Storebrand Norsk Kreditt IG20 D
NO0012884396	Storebrand Stat C
NO0012884156	Storebrand Verdi B

Ved utgangen av 2023 hadde fondene en samlet forvaltningskapital på NOK 326 milliarder kroner[1], mot NOK 206 milliarder kroner ved utgangen av 2022. Økningen skyldes at SKAGEN-fondene inngår i samlet forvaltningskapital, og at fondene mottok netto tegninger på NOK 17 milliarder, kombinert med verdiøkning på totalt NOK 56 milliarder. Selskapets markedsandel[1] målt etter midler til forvaltning utgjorde i overkant av 14 prosent ved utgangen av året, noe som innebærer en tydelig økning fra året før hvor tilsvarende markedsandel var 12,4 prosent.

Ekstraordinært store innløsninger

SAM har etablert særskilte rutiner som sikrer likebehandling av andelseierne ved store innløsninger og tegninger i fondene. Delphi Europa, Delphi Global Valutasikret, og FO Norsk Likviditet mottok innløsninger som hver for seg utgjorde mer enn 10 prosent av fondets verdi.

Bærekraft

Vi mener at det å investere i selskaper som er godt posisjonert for å bidra til oppnåelsen av FNs bærekraftsmål (UN Sustainable Development Goals, SDG), vil gi en bedre risikojustert avkastning for våre kunder over tid. Bærekraft er en ufravikelig rettesnor i vårt forvaltningsarbeid, og alle fond forvaltet av Storebrand Asset Management AS er omfattet av Storebrands retningslinjer for bærekraftige investeringer.

Utelukkelser
Storebrands retningslinjene for eksklusjoner (Storebrand Exclusion Policy) setter klare forventninger til selskaper vi kan investere i. Selskaper som bryter med disse retningslinjene, og som ikke kan påvirkes gjennom aktivt eierskap, blir utelukket fra Storebrands investeringsunivers. Prosessen for utelukkelse er systematisk og omfattende, og inneholder både interne og eksterne data og vurderinger. Et selskap kan utelukkes som følge av produktbaserte forhold slik som eksempelvis kontroversielle våpen, tobakk, cannabis, kull og oljesand, samt aktiviteter som avskoging, gruvedrift på havbunnen og sjødeponi av gruveavfall. Adferdsbaserte utelukkelser er typisk knyttet til alvorlig klima- og miljøskade, korrupsjon og brudd på folkerett og menneskerettigheter. Ved utgangen av 2023 var mer enn 300 selskaper utelukket fra vårt investeringsunivers som følge av brudd på Storebrands Exclusion Policy.

Tilleggskriterier
Utvalgte fond og investeringsprofiler er også omfattet av tilleggskriterier utover Storebrands Exclusion Policy. Disse utelukkelseskriteriene er knyttet til selskaper som henter mer enn fem prosent av sine inntekter fra produksjon eller distribusjon av
(1) alkohol, pornografi, våpen eller gambling eller
(2) fossile energikilder eller selskaper med mer enn 100 millioner tonn CO2 i fossile energireserver (dvs. fossilkriterier).

Bruk av bærekraftsinformasjon i forvaltningen
Utover utelukkelser bruker flere av fondene som Storebrand forvalter forskjellige typer bærekraftsinformasjon i seleksjon av selskapene. Eksempler på dette er bruk av Storebrands interne bærekraftsscore, selskapets karbonavtrykk og selskaper definert som løsningsselskaper, det vil si selskaper med en forretningsmodell som i stor grad bidrar til oppnåelsen av FNs bærekraftsmål.

Aktivt eierskap
Vi benytter vår posisjon som eiere til å påvirke selskaper til forbedring. Det gjør vi både gjennom dialog når vi vurderer å utelukke eller inkludere selskaper i vårt investeringsunivers, samt gjennom samtaler og stemmegivning i vårt faktiske eierskap. Storebrands avdeling for risk og eierskap var i dialog med 720 selskaper i 2023 og stemte på 27.399 resolusjoner fordelt på 1.999 generalforsamlinger for å fremme Storebrands syn på bærekraft. Selskapsmøtene vi stemte på utgjør 90,7% av investert aksjekapital. Gjennom spørsmål om praksis og prestasjoner innenfor bærekraft utfordres selskapene til å ha et bevisst forhold til å undersøke og forbedre sin forretningspraksis. Gjennom vårt engasjement i FNs PRI (UN Principles for Responsible Investment), og andre plattformer, har vi ved flere anledninger samarbeidet med andre investorer for å påvirke selskaper så vel som myndigheter. Vår erfaring er at samarbeid med andre investorer gir gode resultater. Eksempler er deltakelse i samarbeidsprosjektene Climate Action 100+, Investor Policy Dialogue on Deforestation (IPDD), The Platform for Living Wage Financials (PLWF), og Investor Alliance on Human Rights. Bærekraftsteamet har et særskilt fokus på temaene klimarisiko, naturrisiko, arbeidsforhold i verdikjeden, og informasjon om bærekraft i bedrifter (corporate sustainability disclosure).

SKAGEN AS utøver sine eierrettigheter på vegne av SKAGEN-fondene. Som aktiv investor mener SKAGEN AS det er viktig å stemme på generalforsamlinger for å kunne ta opp bekymringer og påvirke selskaper i en bærekraftig retning. I 2023 ble det avholdt 214 møter med avstemninger og 472 stemmesedler for SKAGENs porteføljeselskaper, med til sammen 2856 saker på agendaen. SKAGEN AS stemte i 98,49 % av sakene. Stemmegivningen samsvarte med ledelsens anbefalinger i 93,78 % av tilfellene, mens 6,22 prosent av tilfellene var imot. I tillegg hadde SKAGEN AS i 2023 dialog med 24 selskaper om 24 separate ESG-relaterte saker.

Bærekraftsscore på selskaper og fond
Siden 1997 har Storebrand brukt en intern bærekraftsscore for å gi tilleggsinformasjon til investeringsbeslutninger. Scoren har blitt forbedret i takt med en økende tilgang til ESG data og en sterkere integrering av bærekraft i konsernets investeringer. Storebrands bærekraftsscore rangerer selskaper basert på deres miljømessige, sosiale og styringsmessige (ESG) risikoer og muligheter representert av produkter, tjenester og drift. Vi bruker bærekraftsscoren i kombinasjon med annen kvalitativ informasjon for å gi porteføljeforvaltere en bedre forståelse av risiko og muligheter innen bærekraft for de ulike selskapene. Scoren er i noen tilfeller brukt til å optimere porteføljer mot bedre selskaper og for å beregne vår egen fondsmerking, slik at det blir enklere å finne de mest bærekraftige produktene.

[1] Kilde: Verdipapirfondenes forening (Vff)

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

Document ID:
D3D1FA432BDE4616ABE42A311F380971

Overgangen til et lavutslippsamfunn og netto nullutslipp i 2050

Storebrand har i tråd med Parisavtalen forpliktet seg til å oppnå netto null klimagassutslipp i alle investeringer innen 2050. Dette innebærer en avkarbonisert portefølje på tvers av alle aktivaklasser. I tråd med denne forpliktelsen har vi med basisår i 2018 satt et delmål om å redusere karbonavtrykket i Storebrands totale aksje-, selskapsobligasjons-, og eiendomsinvesteringer med minst 32 prosent innen 2025. Storebrand var en av grunnleggerne av det FN-støttede initiativet Net-Zero Asset Owner Alliance i 2019. Vi ble også medlem av Net Zero Asset Managers Initiative i 2021.

Offentliggjøringsforordningen (SFDR)

Arbeidet med bærekraftsinformasjon etter EU's offentliggjøringsforordning (Sustainable Financial Disclosure Requlation), har i 2023 vært rettet mot de såkalte nivå 2 reglene, som ble formelt implementert i Norge i form av forskrift kunngjort 11. desember 2023. Nivå 2 reglene omfatter retningslinjer og tekniske standarder for utforming bærekraftsinformasjon for fondene (forkjøpsinformasjon, informasjon på nettsider og periodisk informasjon). Vi har tatt i bruk et nytt dokumenthåndteringsverktøy (Auxality) for å produsere og vedlikeholde bærekraftsdokumentene mer effektivt. I hovedsak er SAMs verdipapirfond kategorisert som SFDR artikkel 8, som innebærer at fondene fremmer miljømessige- og/eller sosiale egenskaper. En håndfull fond kategoriseres som SFDR artikkel 9, på bakgrunn av at fondene har bærekraftige investeringer som formål, mens en tilsvarende andel kategoriseres som artikkel 6 på basis av at det ikke foreligger noen forpliktelse til å fremme bærekraftsegenskaper etter SFDR. Fondenes SFDR kategorisering ved utgangen av 2023 er inntatt i avkastnings- og risikotabellen nedenfor.

Risiko og risikostyring

Risiko i fondene

Risikoprofilen for de ulike fondene reguleres av prospekt og vedtekter. Fondenes risikoklasse er basert på svingninger i fondets kurs ved månedlige observasjoner de siste fem år. Utover fondets risikoklasse er det ulike former for risiko som er relevant for fondene etter type strategi, aktivaklasse og andre egenskaper.

Alle verdipapirfond er utsatt for likviditetsrisiko, det vil si risiko for at plasseringene ikke kan konverteres til kontanter på et gitt tidspunkt fordi det mangler kjøpere i markedet.

Fond som har investert i pengemarkedsinstrumenter og obligasjoner er eksponert for renterisiko og kredittrisiko. Renterisiko er risiko for endringer i fondsverdien som følge av endringer i det generelle rentenivået. Kredittrisiko er risiko for at utsteder av en obligasjon ikke er i stand til å innfri sine forpliktelser når obligasjonen forfaller. Videre kan usikkerhet rundt utsteders betalingsevne medføre forbigående eller vedvarende verditap i verdipapiret, herunder også risiko for at utsteder skal gå konkurs.

Aksjefondene er eksponert for aksjemarkedsrisiko. Verdien av en portefølje kan falle som følge av endringer i finansielle markeder eller makroøkonomiske forhold. Fond som investerer i utenlandske verdipapirer, er i tillegg eksponert for risiko for endringer i fondsverdien som følge av endringer i valutakursene.

For aktive fond fokuserer forvalterne på valg av enkelte investeringer, men analyserer og kontrollerer også fondene kontinuerlig med hensyn til stil- og sektorrisiko. Et sentralt mål i så måte er den relative risikoen i forhold til fondets referanseindeks. "Relativ volatilitet" er et mål på hvor store avvik som kan forventes i oppnådd avkastning i forhold til fondets referanseindeks. For enkelte fond anvendes et prestasjonsmål, "Information Ratio" (IR), som viser hvor mye man får igjen i form av mer-/mindreavkastning for den risiko man har tatt i forhold til referanse-indeksen.

For enkelte fond benyttes derivater for å styre risikoeksponeringen. Informasjon om derivatbruk framkommer i egen note i regnskap til disse fondene.

Risikostyring

Investeringsrisiko håndteres gjennom aktiv porteføljestyring innenfor forhåndsdefinerte rammer og begrensninger. SAM har en disiplinert investeringsmetodikk med fokusert og kontrollert risikotaking.

Daglig uavhengig kontroll av fondenes investeringer mot vedtekter og investeringsmandat sikrer at forvaltningen skjer innenfor gjeldende lovgivning, definerte risikomål og allokeringsbegrensninger. Eventuelle brudd følges opp av forvaltningsselskapets kontrollfunksjoner og rapporteres til styret kvartalsvis.

Utover daglig oppfølging, utøves tett overvåking av risikoutviklingen over tid. Sentrale steg i denne prosessen er dialog med forvalter med mulige tiltak, og intern rapportering til daglig ledelse og Styre.

Annen risiko

Det var ingen hendelser knyttet til Cybersikkerhet som påvirket våre operasjonelle aktiviteter i 2023. Cybersikkerhet fortsetter imidlertid å være et viktig fokus i alle nye initiativer. Nært samarbeid med Digital og konsernfelles initiativ for å forbedre sikkerhet brukes for å minimere teknisk gjeld og fortsette den generelle forbedringen på området.

Også arbeidet med anti-hvitvasking (AML) har vært høyt prioritert de siste årene, og vil ha tydelig fokus også i 2024. Arbeidet ledes av selskapets hvitvaskingsansvarlige, og status rapporters jevnlig til ledelsen og styret.

Beredskapsarbeid

Målsetningen med beredskapsarbeidet er å sikre liv, forvalte eiendeler og utføre forretningskritiske oppgaver knyttet til håndtering av forpliktelser overfor kunder, långivere, eiere, ansatte og samfunnet forøvrig. SAM sikrer dette gjennom å ha veletablerte mekanismer for krisehåndtering, beredskap og kontinuitet med egne beredskapsplaner og -ledelse. Tilsvarende mekanismer finnes overordnet på konsernnivå for å følge opp det samlede beredskapsbildet for alle selskap og konsernområder tilhørende Storebrand ASA.

Beredskap er regelmessig gjenstand for øvelse og verifisering av internrevisor. Siste øvelse ble gjort i samsvar med ekstern tredjepart for å sikre fasilitering av øvelsesgjennomføringen og gi relevante råd om hvordan beredskapsarbeidet, herunder både beredskapsplan og gjennomføring av kriseledelse, kan ytterligere forbedres. I etterkant av øvelsen har det blitt gjort mindre justeringer i beredskapsplanen og øvrige læringspunkter er fulgt opp. Ledelsen i SAM har vedtatt revidert plan og Styret har fått informasjon om siste versjon av beredskapsplanen.

Organisering

SAM er forretningsfører og forvaltningsansvarlig for fondene, og J.P. Morgan SE - Oslo Branch er depotmottaker.

Verdipapirfondene som sådan har ingen egne ansatte, og virksomheten påvirker ikke det ytre miljø.

Det var 262 årsverk i Storebrand Asset Management AS ved utgangen av 2023, hvorav 34 prosent kvinner, og

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

Document ID:
D3D1FA432BDE4616ABE42A311F380971

det var 368 årsverk i konsernet. Av seks styremedlemmer er to kvinner.

Det har ikke vært endringer i Styret i 2023.

Regnskap

Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift er lagt til grunn ved avleggelsen av fondenes årsregnskap, men forutsetningen er svekket for Delphi Europe etter at forvaltningsselskapet har igangsatt en prosess for å forsøke at fondet innfusjoneres med Delphi Global. Styrets forslag til anvendelse av overskudd eller dekning av tap er vist under det enkelte verdipapirfonds resultatregnskap. Forutsetningen om fortsatt drift er også lagt til grunn ved avleggelsen av regnskapet for forvaltningsselskapet. Årsregnskapet for forvaltningsselskapet viser en tilfredsstillende finansiell stilling.

Lysaker, 17. april 2024

Styret i Storebrand Asset Management AS

Odd Arild Grefstad
styrets leder

Lars Løddesøl

Sondre Gullord Graff

Brita Cathrine Knutson

Hilde Marit L. Hengebøl

Karsten Solberg

Jan Erik Saugestad
administrerende direktør

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

Document ID:
D3D1FA432BDE4616ABE42A311F380971

Verdipapirfondenes avkastning, risiko og SFDR-kategorisering (fondenes hovedklasser)

	Avkastning i 2023		Risiko			SFDR
			Standardavvik (5 år)		Risikoklasse	kategori
	Fond	Indeks	lav %	høy %	1-7	
Aktive fond (26)						
Delphi Europe A	19,1 %	23,6 %	15,19	15,43	6	art 8
Delphi Global A	26,5 %	27,6 %	16,26	16,60	6	art 8
Delphi Global Valutasikret	20,8 %	21,3 %	20,91	21,17	6	art 8
Delphi Nordic A	12,4 %	20,7 %	16,82	17,14	6	art 8
Delphi Norge A	11,2 %	11,2 %	20,53	21,03	6	art 8
SKAGEN Focus A	27,0 %	26,0 %	16,24	16,81	6	art 8
SKAGEN Global A	21,5 %	26,0 %	15,91	16,14	6	art 8
SKAGEN Global II	22,6 %	26,0 %	15,87	16,10	6	art 8
SKAGEN Global III	22,0 %	26,0 %	15,91	16,13	6	art 8
SKAGEN Kon-Tiki A	15,6 %	13,2 %	14,33	14,76	5	art 8
SKAGEN m2 A	16,3 %	11,7 %	13,66	14,16	5	art 8
SKAGEN Select 100	19,7 %	22,4 %	11,87	12,22	5	art 6
SKAGEN Vekst A	21,3 %	24,7 %	12,89	13,39	5	art 8
Storebrand Aksje Innland B *	10,8 %	9,9 %	16,84	17,10	6	art 8
Storebrand Equal Opportunities A	30,3 %	26,0 %	20,08	20,27	6	art 9
Storebrand Renewable Energy S	-16,7 %	26,0 %	28,72	29,22	7	art 9
Storebrand Fremtid 100 S	19,3 %	22,4 %	11,87	12,34	5	art 8
Storebrand Global Solutions A	22,5 %	26,0 %	15,86	16,13	6	art 9
Storebrand Global Solutions Valutasikret A	14,7 %	19,7 %	20,57	20,79	6	art 9
Storebrand Norge A	12,5 %	11,2 %	17,28	17,54	6	art 8
Storebrand Norge Fossilfri A	8,5 %	11,2 %	16,09	16,26	6	art 8
Storebrand Norge Institusjon C *	12,1 %	9,9 %	17,28	17,54	6	art 8
Storebrand Smart Cities A	27,5 %	26,0 %	19,19	19,35	6	art 9
Storebrand Vekst A	16,2 %	9,9 %	19,65	19,97	6	art 8
Storebrand Verdi A*	8,9 %	9,9 %	17,23	17,49	6	art 8
Faktorfond (3)						
Storebrand Global Multifactor A	19,5 %	27,6 %	13,50	14,01	5	art 8
Storebrand Global Mutifaktor Valutasikret A	14,1 %	21,3 %	20,04	20,30	6	art 8
Storebrand Global Value A	21,7 %	27,6 %	15,72	16,23	6	art 8
Indeksnære fond (9)						
Storebrand Global Indeks B	28,2 %	27,6 %	13,10	13,52	5	art 8
Storebrand Global Indeks Valutasikret B	22,1 %	21,3 %	18,48	18,71	6	art 8
Storebrand Global ESG A	27,2 %	27,6 %	13,08	13,48	5	art 8
Storebrand Global ESG Plus A	26,6 %	27,6 %	13,34	13,74	5	art 8
Storebrand Global ESG Plus Valutasikret A	20,4 %	21,3 %	19,80	19,99	6	art 8
Storebrand Indeks - Alle Markeder A	26,7 %	26,0 %	12,56	12,97	5	art 8
Storebrand Indeks - Norden A	20,3 %	20,7 %	16,49	16,78	6	art 8
Storebrand Indeks - Norge A	9,7 %	9,9 %	17,49	17,75	6	art 8
Storebrand Indeks - Nye Markeder A	16,0 %	13,2 %	13,93	14,38	5	art 8
Rentefond (15)						
FO Norsk Likviditet	5,1 %	4,4 %	0,40	0,42	1	art 8
SEB NOK Liquidity Fund	5,2 %	4,4 %	0,41	0,43	1	art 8
SKAGEN Avkastning	7,4 %	6,8 %	2,89	2,89	3	art 6**
SKAGEN Likviditet (tidligere SKAGEN Høyrente)	5,6 %	n.a.	0,61	0,63	2	art 6**
Storebrand Global Kreditt IG B	7,5 %	6,7 %	5,19	5,30	4	art 8
Storebrand Global Obligasjon B	4,1 %	4,1 %	4,45	4,58	3	art 8
Storebrand Global Obligasjon 1-3 B*	3,8 %	3,9 %	1,69	1,74	2	art 8
Storebrand Kort Kreditt IG A	5,7 %	4,7 %	0,59	0,60	2	art 8
Storebrand Korte Renter SII	5,2 %	4,4 %	0,58	0,60	2	art 8

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

Document ID:
D3D1FA432BDE4616ABE42A311F380971

Storebrand Kreditt A	8,9 %	7,1 %	3,79	3,80	3	art 8
Storebrand Nordic High Yield B	11,7 %	8,6 %	6,38	6,38	4	art 8
Storebrand Norsk Kreditt IG B	5,4 %	4,2 %	2,57	2,72	3	art 8
Storebrand Norsk Kreditt IG 20 B	5,1 %	3,9 %	2,61	2,74	3	art 8
Storebrand Likviditet B	5,0 %	4,4 %	0,36	0,38	1	art 8
Storebrand Stat B *	2,7 %	2,8 %	3,66	3,84	3	art 6
Kombinasjonsfond (9)						
Delphi Kombinasjon A	8,2 %	13,6 %	9,54	9,67	4	art 8
SKAGEN Select 15	7,4 %	n.a.	3,29	3,32	3	art 6
SKAGEN Select 30	9,6 %	n.a.	4,04	4,11	3	art 6
SKAGEN Select 60	13,9 %	n.a.	7,26	7,47	4	art 6
SKAGEN Select 80	16,9 %	n.a.	9,57	9,84	4	art 6
Storebrand Fremtid 10 A	7,4 %	n.a.	2,07	2,14	3	art 8
Storebrand Fremtid 30 A	9,8 %	n.a.	4,17	4,23	3	art 8
Storebrand Fremtid 50 S	12,8 %	n.a.	6,36	6,53	4	art 8
Storebrand Fremtid 80 A	16,8 %	n.a.	9,82	10,15	5	art 8

** Nasjonalt fond (non-UCITS)*

*** Omkategorisert til SFDR artikkel 8 i mars 2024*

Standardavvik (kurssvingninger) er angitt for siste fem år pr 31.12.2023 og forteller hvor store svingninger avkastningen kan forventes å ha. For fond med kortere historikk enn fem år benyttes fondets referanseindeks som grunnlag for beregningen. For noen fond kan kurssvingningene tilsi en annen risikoklasse, men endring av risikoklasse skal først finne sted når gjentagende beregninger tilsier den nye risikoklassen. Metodikken for beregning av standardavvik og risikoklasse er basert på retningslinjene til The European Securities and Markets Authority (ESMA), og benyttes også i fondenes nøkkelinformasjon (Key Investor Information Document – KIID).

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

Document ID:
D3D1FA432BDE4616ABE42A311F380971

Admincontrol

List of Signatures

Page 1/1

Storebrand Aksjefond årsregnskap 2023 Final.pdf

Name	Method	Signed at
GRAFF, SONDRE GULLORD	BANKID	2024-04-19 11:43 GMT+02
Hengebøl, Hilde Marit Lodvir	BANKID_MOBILE	2024-04-19 11:04 GMT+02
Løddesøl, Lars Aasulv	BANKID	2024-04-19 10:52 GMT+02
Grefstad,Odd Arild	BANKID	2024-04-19 10:51 GMT+02
Solberg, Karsten	BANKID	2024-04-19 10:41 GMT+02
Knutson, Brita Cathrine	BANKID	2024-04-19 16:10 GMT+02
Saugestad, Jan Erik	BANKID	2024-04-19 15:59 GMT+02

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

External reference: 24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Årsregnskap 2023

Resultatregnskap		Storebrand Renewable Energy		Storebrand Verdi		Storebrand Norge		Storebrand Norge Institusjon		Storebrand Vekst	
(angitt hele tusen kroner)	Noter	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Porteføljeinntekter og -kostnader											
Renteinntekter/-Kostnader		2 639	2 943	1 997	1 528	1 881	1 109	19 595	7 637	1 126	1 032
Utbytte		23 966	23 112	133 720	102 341	65 343	45 559	960 941	598 068	12 090	10 079
Gevinst/tap ved realisasjon		-75 941	12 220	85 683	56 581	23 589	66 758	362 707	365 209	20 919	12 278
Netto endring urealisert kursgevinster/tap		-255 933	-34 145	-78 464	5 769	51 554	-105 281	277 460	-300 422	46 497	-143 986
Andre portefølje inntekter/kostnader		-161	-170	2	50	3	-48	368	-52	-26	-49
Porteføljeresultat		**-305 429**	**3 959**	**142 938**	**166 268**	**142 370**	**8 097**	**1 621 071**	**670 440**	**80 606**	**-120 646**
Forvaltningsinntekter og -kostnader											
Forvaltningshonorar	7	-19 577	-20 683	-21 650	-25 791	-13 642	-12 015	-37 455	-34 293	-6 884	-8 366
Andre kostnader/inntekter		-32	0	-0	0	0	0	0	0	-0	-0
Forvaltningsresultat		**-19 609**	**-20 683**	**-21 650**	**-25 791**	**-13 642**	**-12 015**	**-37 455**	**-34 293**	**-6 884**	**-8 366**
Resultat før skattekostnad		**-325 039**	**-16 724**	**121 288**	**140 478**	**128 728**	**-3 918**	**1 583 616**	**636 148**	**73 722**	**-129 012**
Skattekostnad	9	-2 666	-2 511	-	-	-94	-29	-20 348	-2 531	-126	-112
Årets resultat		**-327 705**	**-19 235**	**121 288**	**140 478**	**128 634**	**-3 947**	**1 563 267**	**633 617**	**73 597**	**-129 124**
Som disponeres											
Overføres til/fra opptjent egenkapital		-327 705	-19 235	121 288	140 478	128 634	-3 947	1 563 267	633 617	73 597	-129 124
Sum		**-327 705**	**-19 235**	**121 288**	**140 478**	**128 634**	**-3 947**	**1 563 267**	**633 617**	**73 597**	**-129 124**

Balanse		31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
Eiendeler											
Verdipapirer til kostpris		1 981 569	2 735 030	1 191 634	1 721 054	1 065 081	750 494	10 620 802	9 177 011	465 544	480 879
Urealisert gevinst/tap		-482 367	-226 360	148 830	227 263	144 315	92 761	3 382 195	3 104 736	17 878	-28 619
Sum fondets verdipapirportefølje	**2, 1:**	**1 499 203**	**2 508 670**	**1 340 464**	**1 948 318**	**1 209 396**	**843 256**	**14 002 997**	**12 281 747**	**483 422**	**452 260**
Fordringer											
Tilgodehavende aksjeutbytte		2 049	1 502	399	-	-	-	-	-	-	-
Opptjent bankrenter		39	27	145	237	168	107	1 597	793	137	65
Sum opptjente ikke mottatte inntekter		**2 088**	**1 529**	**544**	**237**	**168**	**107**	**1 597**	**793**	**137**	**65**
Til gode fra meglere		1 419	8 174	24	1 384	51	4 024	399	-	93	1 102
Til gode fra kunder		1 464	1 498	377	8 943	3 407	44	-	-	73	64
Sum andre fordringer		**2 883**	**10 099**	**401**	**10 339**	**3 458**	**4 103**	**399**	**179**	**166**	**1 175**
Bankinnskudd		6 806	12 953	37 743	112 905	35 256	54 741	447 782	480 866	30 237	27 553
Sum eiendeler		**1 510 979**	**2 533 251**	**1 379 152**	**2 071 798**	**1 248 279**	**902 207**	**14 452 775**	**12 763 586**	**513 962**	**481 053**
Egenkapital											
Innskudd andelskapital											
Andelskapital til pålydende		1 643 691	2 215 247	305 776	323 657	334 299	315 080	6 852 108	2 395 062	110 627,760	66 755
Overkurs		183 116	301 303	310 100	1 104 912	414 459	203 280	182 072	4 529 768	143 285	230 273
Sum innskudd andelskapital		**1 826 807**	**2 516 549**	**615 875**	**1 428 569**	**748 758**	**518 360**	**7 034 181**	**6 924 830**	**253 912**	**297 027**
Opptjent egenkapital		-323 781	3 924	756 703	635 414	497 955	369 321	7 396 091	5 832 824	252 161	178 564
Sum egenkapital	**3**	**1 503 026**	**2 520 473**	**1 372 578**	**2 063 983**	**1 246 713**	**887 681**	**14 430 272**	**12 757 654**	**506 074**	**475 591**
Gjeld											
Skyldig til meglere		1 411	-	3 596	2 114	-	12 626	-	777	7 053	4 243
Skyldig forvaltningshonorar		112	124	151	161	134	62	308	196	58	38
Skyldig innløsninger		5 383	10 704	1 263	3 105	183	719	-	-	230	609
Betalbar skatt	9	-	-	-	-	-	-	19 242	2 076	-	-
Annen gjeld		1 047	1 950	1 563	2 434	1 250	1 120	2 953	2 884	548	572
Sum gjeld		**7 953**	**12 777**	**6 574**	**7 815**	**1 566**	**14 526**	**22 504**	**5 932**	**7 888**	**5 462**
Sum gjeld og egenkapital		**1 510 979**	**2 533 251**	**1 379 152**	**2 071 798**	**1 248 279**	**902 207**	**14 452 775**	**12 763 586**	**513 962**	**481 053**

Styret i Storebrand Asset Management AS, Lysaker 17. april 2024

Odd Arild Grefstad
Styrets leder

Lars Ae Løddesøl

Sondre Gullord Graff

Hilde Marit Lodvir Hengebøl

Brita Cathrine Knutson

Karsten Solberg

Jan Erik Saugestad
Administrerende direktør

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Årsregnskap 2023

Resultatregnskap		Storebrand Smart Cities		Storebrand Equal Opportunities		Storebrand Indeks - Norden	
(angitt hele tusen kroner)	Noter	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Porteføljeinntekter og -kostnader							
Renteinntekter/-Kostnader		179	46	55	5	1 085	453
Utbytte		3 884	2 102	1 150	429	154 958	104 884
Gevinst/tap ved realisasjon		774	-13 587	4 003	-4 248	56 284	-71 265
Netto endring urealisert kursgevinster/tap		33 446	-13 613	7 924	-6 644	500 474	-467 695
Andre portefølje inntekter/kostnader		-98	-71	-105	-36	-87	-108
Porteføljeresultat		**38 185**	**-25 123**	**13 027**	**-10 494**	**712 713**	**-433 731**
Forvaltningsinntekter og -kostnader							
Forvaltningshonorar	7	-2 201	-1 294	-847	-371	-6 846	-6 186
Andre kostnader/inntekter		-36	0	-41	0	-9	0
Forvaltningsresultat		**-2 237**	**-1 294**	**-888**	**-371**	**-6 854**	**-6 186**
Resultat før skattekostnad		**35 948**	**-26 417**	**12 139**	**-10 865**	**705 858**	**-439 916**
Skattekostnad	9	-606	-329	-187	-59	-30 213	-23 377
Årets resultat		**35 342**	**-26 746**	**11 952**	**-10 924**	**675 646**	**-463 294**
Som disponeres							
Overføres til/fra opptjent egenkapital		35 342	-26 746	11 952	-10 924	675 646	-463 294
Sum		**35 342**	**-26 746**	**11 952**	**-10 924**	**675 646**	**-463 294**

Balanse		31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
Eiendeler							
Verdipapirer til kostpris		212 818	125 108	98 328	39 734	4 125 238	3 602 409
Urealisert gevinst/tap		17 253	-16 210	426	-7 503	197 075	-302 822
Sum fondets verdipapirportefølje	**2, 12**	**230 070**	**108 899**	**98 755**	**32 230**	**4 322 313**	**3 299 587**
Fordringer							
Tilgodehavende aksjeutbytte		322	145	58	21	30 062	12 491
Opptjent bankrenter		5	1	8	2	16	2
Sum opptjente ikke mottatte inntekter		**327**	**145**	**66**	**23**	**30 078**	**12 493**
Til gode fra meglere		570	212	3 397	68	-	2 355
Til gode fra kunder		1 888	23	3 323	38	1 698	764
Andre fordringer		-	2	-	-	-	138
Sum andre fordringer		**2 458**	**237**	**6 720**	**106**	**1 698**	**3 258**
Bankinnskudd		2 301	852	689	376	2 491	1 505
Sum eiendeler		**235 156**	**110 132**	**106 230**	**32 735**	**4 356 580**	**3 316 844**
Egenkapital							
Innskudd andelskapital							
Andelskapital til pålydende		219 376	131 985	107 286	44 997	3 899 338	3 342 340
Overkurs		7 441	7 121	-7 743	-1 116	58 783	248 280
Sum innskudd andelskapital		**226 818**	**139 106**	**99 542**	**43 882**	**3 958 121**	**3 590 620**
Opptjent egenkapital		6 138	-29 204	179	-11 773	397 854	-277 791
Sum egenkapital	**3**	**232 955**	**109 902**	**99 722**	**32 109**	**4 355 976**	**3 312 829**
Gjeld							
Skyldig til meglere		1 197	118	6 415	-	-	2 938
Skyldig forvaltningshonorar		20	6	9	2	22	36
Skyldig innløsninger		796	10	10	595	368	490
Annen gjeld		189	96	75	29	214	551
Sum gjeld		**2 201**	**230**	**6 508**	**627**	**605**	**4 015**
Sum gjeld og egenkapital		**235 156**	**110 132**	**106 230**	**32 735**	**4 356 580**	**3 316 844**

Styret i Storebrand Asset Management AS, Lysaker 17. april 2024

Odd Arild Grefstad
Styrets leder

Lars Aa Løddesøl

Sondre Gullord Graff

Hilde Marit Lodvir Hengebøl

Brita Cathrine Knutson

Karsten Solberg

Jan Erik Saugestad
Administrerende direktør

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Årsregnskap 2023

Resultatregnskap		Storebrand Fremtid 30		Storebrand Fremtid 50		Storebrand Fremtid 80		Storebrand Fremtid 100	
(angitt hele tusen kroner)	Noter	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Porteføljeinntekter og -kostnader									
Renteinntekter/-Kostnader		-2 066	2 210	-5 885	6 419	-244	423	720	185
Utbytte		4 591	2 125	12 266	6 164	1 188	387	-	-6
Gevinst/tap ved realisasjon		4 754	-6 564	48 407	10 491	10 000	-787	208 484	66 689
Netto endring urealisert kursgevinster/tap		17 877	-8 442	70 212	-68 806	25 462	-5 455	109 748	-189 743
Andre porteføljeinntekter/kostnader		-20	-30	-28	-38	-28	-31	-29	-29
Porteføljeresultat		**25 136**	**-10 701**	**124 972**	**-45 770**	**36 378**	**-5 463**	**318 923**	**-122 903**
Forvaltningsinntekter og -kostnader									
Forvaltningshonorar	7	-2 200	-1 894	-9 269	-8 019	-3 026	-1 356	-20 283	-17 325
Andre kostnader/inntekter		1 679	1 143	8 390	5 095	2 094	754	21 770	11 710
Forvaltningsresultat		**-521**	**-751**	**-878**	**-2 923**	**-933**	**-602**	**1 487**	**-5 615**
Resultat før skattekostnad		**24 616**	**-11 452**	**124 093**	**-48 693**	**35 445**	**-6 066**	**320 410**	**-128 519**
Skattekostnad	9	-	-	-	-	-250	-	-	-
Årets resultat		**24 616**	**-11 452**	**124 093**	**-48 693**	**35 195**	**-6 066**	**320 410**	**-128 519**
Som disponeres									
Overføres til/fra opptjent egenkapital		24 616	-11 452	124 093	-48 693	35 195	-6 066	320 410	-128 519
Sum		**24 616**	**-11 452**	**124 093**	**-48 693**	**35 195**	**-6 066**	**320 410**	**-128 519**

Balanse		31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
Eiendeler									
Verdipapirer til kostpris		289 346	235 434	1 150 614	935 649	427 819	157 296	1 780 207	1 430 984
Urealisert gevinst/tap		7 752	-10 117	63 157	-7 011	23 231	-2 226	323 131	213 435
Opptjente renter verdipapirer		-	2 175	-	6 309	-	396	-	-
Sum fondets verdipapirportefølje	**2, 12**	**297 099**	**227 492**	**1 213 771**	**934 948**	**451 050**	**155 467**	**2 103 338**	**1 644 419**
Fordringer									
Opptjent bankrenter		12	6	47	16	26	4	110	30
Sum opptjente ikke mottatte inntekter		**12**	**6**	**47**	**16**	**26**	**4**	**110**	**30**
Til gode fra kunder		1 307	7	202	54	673	136	749	178
Andre fordringer		147	88	639	406	281	77	1 616	910
Sum andre fordringer		**1 454**	**95**	**842**	**459**	**954**	**213**	**2 365**	**1 088**
Bankinnskudd		4 921	2 116	16 174	9 081	6 187	1 917	16 817	11 304
Sum eiendeler		**303 485**	**229 708**	**1 230 834**	**944 504**	**458 217**	**157 601**	**2 122 630**	**1 656 841**
Egenkapital									
Innskudd andelskapital									
Andelskapital til pålydende		263 886	219 352	719 101	557 953	339 600	134 877	471 771	262 302
Overkurs		19 881	15 326	179 829	179 188	82 615	22 234	645 150	709 750
Sum innskudd andelskapital		**283 766**	**234 678**	**898 929**	**737 141**	**422 214**	**157 111**	**1 116 922**	**972 053**
Opptjent egenkapital		19 484	-5 131	330 692	206 599	34 766	-430	1 002 731	682 321
Sum egenkapital	**3**	**303 251**	**229 546**	**1 229 621**	**943 739**	**456 980**	**156 681**	**2 119 652**	**1 654 374**
Gjeld									
Skyldig til meglere		-	-	-	-	-	144	-	-
Skyldig forvaltningshonorar		20	10	87	44	39	9	182	93
Skyldig innløsninger		25	-	290	57	576	624	1 028	952
Betalbar skatt	9	-	-	-	-	231	-	-	-
Utsatt skatt	9	-	-	-	-	19	-	-	-
Annen gjeld		190	152	836	664	372	142	1 767	1 422
Sum gjeld		**234**	**162**	**1 213**	**765**	**1 237**	**920**	**2 978**	**2 467**
Sum gjeld og egenkapital		**303 485**	**229 708**	**1 230 834**	**944 504**	**458 217**	**157 601**	**2 122 630**	**1 656 841**

Styret i Storebrand Asset Management AS, Lysaker 17. april 2024

Odd Arild Grefstad
Styrets leder

Lars Aa Løddesøl

Sondre Gullord Graff

Hilde Marit Lodvir Hengebøl

Brita Cathrine Knutson

Karsten Solberg

Jan Erik Saugestad
Administrerende direktør

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Årsregnskap 2023

Resultatregnskap (angitt hele tusen kroner)	Noter	Storebrand Aksje Innland 2023	Storebrand Aksje Innland 2022	Storebrand Indeks Norge 2023	Storebrand Indeks Norge 2022	Storebrand Norge Fossilfri 2023	Storebrand Norge Fossilfri 2022	Storebrand Indeks Alle Markeder 2023	Storebrand Indeks Alle Markeder 2022	Storebrand Indeks Nye Markeder 2023	Storebrand Indeks Nye Markeder 2022
Porteføljeinntekter og -kostnader											
Renteinntekter/-kostnader		3 459	1 099	6 434	7 619	5 406	2 165	1 254	253	713	263
Utbytte		113 257	70 263	748 853	456 796	84 858	61 607	177 090	114 491	80 972	75 374
Gevinst/tap ved realisasjon		19 359	55 694	117 621	263 240	-9 529	34 065	63 067	10 072	-1 009	-25 401
Netto endring urealisert kursgevinster/tap		54 098	-87 887	192 177	-816 519	89 212	-401 725	1 460 381	-574 884	304 343	-228 534
Andre porteføljе inntekter/kostnader		43	-42	246	-113	25	-47	-445	-59	-364	-96
Porteføljeresultat		**190 215**	**39 128**	**1 065 331**	**-88 978**	**169 972**	**-303 936**	**1 701 348**	**-450 126**	**384 654**	**-178 394**
Forvaltningsinntekter og -kostnader											
Forvaltningshonorar	7	-9 382	-8 944	-21 339	-18 694	-27 455	-24 650	-20 054	-12 904	-8 657	-7 612
Andre kostnader/inntekter		0	0	-9	-8	-0	-0	-151	-99	-128	-89
Forvaltningsresultat		**-9 382**	**-8 944**	**-21 348**	**-18 702**	**-27 455**	**-24 650**	**-20 205**	**-13 003**	**-8 785**	**-7 702**
Resultat før skattekostnad		**180 833**	**30 184**	**1 043 983**	**-107 680**	**142 518**	**-328 585**	**1 681 143**	**-463 129**	**375 870**	**-186 096**
Skattekostnad	9	-118	-50	-12 817	-7 674	-215	-71	-33 296	-21 437	-17 869	-14 694
Årets resultat		**180 715**	**30 134**	**1 031 166**	**-115 354**	**142 302**	**-328 657**	**1 647 847**	**-484 565**	**358 000**	**-200 790**
Som disponeres											
Overføres til/fra opptjent egenkapital		180 715	30 134	1 031 166	-115 354	142 302	-328 657	1 647 847	-484 565	358 000	-200 790
Sum		**180 715**	**30 134**	**1 031 166**	**-115 354**	**142 302**	**-328 657**	**1 647 847**	**-484 565**	**358 000**	**-200 790**

Balanse		31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
Eiendeler											
Verdipapirer til kostpris		1 468 711	1 049 384	10 798 296	7 828 253	1 775 873	1 336 185	7 351 819	4 562 073	2 589 346	2 179 221
Urealisert gevinst/tap		420 495	366 397	1 908 555	1 716 216	198 562	109 350	2 431 804	971 405	234 351	-70 097
Sum fondets verdipapirportefølje	2, 12	**1 889 206**	**1 415 781**	**12 706 851**	**9 544 469**	**1 974 436**	**1 445 535**	**9 783 623**	**5 533 478**	**2 823 697**	**2 109 124**
Fordringer											
Tilgodehavende aksjeutbytte		-	-	2 363	236	-	-	14 534	7 851	7 243	6 291
Opptjent bankrenter		397	122	30	6	265	202	135	41	35	24
Sum opptjente ikke mottatte inntekter		**397**	**122**	**2 393**	**241**	**265**	**202**	**14 670**	**7 892**	**7 278**	**6 315**
Til gode fra meglere		32	-	4 895	-	121	2 021	331	1	13	-
Til gode fra kunder		-	-	4 380	2 598	1 223	116	8 722	2 806	1 644	1 934
Andre fordringer		-	36	1	769	-	107	-	34	-	5 516
Sum andre fordringer		**32**	**36**	**9 276**	**3 367**	**1 344**	**2 244**	**9 053**	**2 842**	**1 658**	**7 450**
Bankinnskudd		95 846	70 574	2 582	2 137	75 072	109 211	21 848	22 738	7 593	10 221
Sum eiendeler		**1 985 481**	**1 486 513**	**12 721 102**	**9 550 215**	**2 051 117**	**1 557 192**	**9 829 194**	**5 566 950**	**2 840 226**	**2 133 111**
Egenkapital											
Innskutt egenkapital											
Andelskapital til pålydende		952 221	197 508	5 988 794	4 499 961	1 297 330	998 234	4 315 116	2 554 948	2 186 158	1 240 682
Overkurs		-87 989	349 983	2 083 586	1 443 865	59 955	-963	2 287 640	1 438 358	110 065	696 837
Sum innskutt egenkapital		**864 232**	**547 491**	**8 072 380**	**5 943 826**	**1 357 285**	**997 271**	**6 602 756**	**3 993 306**	**2 296 223**	**1 937 519**
Opptjent egenkapital		1 118 954	938 240	4 626 552	3 595 386	690 232	547 930	3 211 005	1 563 158	535 120	177 120
Sum egenkapital	3	**1 983 186**	**1 485 730**	**12 698 932**	**9 539 212**	**2 047 517**	**1 545 201**	**9 813 761**	**5 556 464**	**2 831 343**	**2 114 639**
Gjeld											
Skyldig til meglere		1 657	-	-	1 195	-	9 978	95	-	295	11 572
Skyldig forvaltningshonorar		58	49	195	102	238	125	194	79	48	43
Skyldig innløsninger		-	-	8 222	989	1 085	21	4 144	2 259	2 671	304
Betalbar skatt	9	-	-	11 880	7 171	-	-	9 032	7 022	5 404	5 905
Utsatt skatt	9	-	-	-	-	-	-	25	29	-	-
Annen gjeld		580	733	1 872	1 545	2 276	1 868	1 942	1 096	464	649
Sum gjeld		**2 295**	**782**	**22 169**	**11 002**	**3 599**	**11 992**	**15 433**	**10 486**	**8 883**	**18 472**
Sum gjeld og egenkapital		**1 985 481**	**1 486 513**	**12 721 102**	**9 550 215**	**2 051 117**	**1 557 192**	**9 829 194**	**5 566 950**	**2 840 226**	**2 133 111**

Styret i Storebrand Asset Management AS, Lysaker 17. april 2024

Odd Arild Grefstad
Styrets leder

Lars Aa Løddesøl

Sondre Gullord Graff

Hilde Marit Lodvir Hengebøl

Brita Cathrine Knutson

Karsten Solberg

Jan Erik Saugestad
Administrerende direktør

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Årsregnskap 2023

Resultatregnskap (angitt hele tusen kroner)	Noter	Storebrand Global Solutions 2023	Storebrand Global Solutions 2022	Storebrand Global Solution Valutasikret 2023	Storebrand Global Solution Valutasikret 2022	Storebrand Global Value 2023	Storebrand Global Value 2022	Storebrand Global Multifactor 2023	Storebrand Global Multifactor 2022	Storebrand Global Mulitfaktor Valutasikret 2023	Storebrand Global Mulitfaktor Valutasikret 2022
Porteføljeinntekter og -kostnader											
Renteinntekter/-kostnader		3 007	742	27	12	514	90	5 345	1 799	182	125
Utbytte		168 532	153 746	-	-	41 778	41 899	724 176	658 853	-	-
Gevinst/tap ved realisasjon		841 971	512 688	-5 616	-10 456	128 484	-120	1 302 218	872 307	5 440	22 543
Netto endring urealisert kursgevinster/tap		969 530	-1 701 420	15 351	-4 786	118 059	-50 831	2 997 546	-2 005 648	103 544	-135 563
Andre portefølje inntekter/kostnader		-265	-41	-20	-18	-38	-57	-283	2 631	-37	-41
Porteføljeresultat		**1 982 775**	**-1 034 284**	**9 742**	**-15 247**	**288 796**	**-9 018**	**5 029 002**	**-470 058**	**109 129**	**-112 935**
Forvaltningsinntekter og -kostnader											
Forvaltningshonorar	7	-72 503	-67 037	-609	-514	-9 918	-10 486	-193 812	-181 285	-5 591	-5 832
Andre kostnader/inntekter		-380	-53	-9	-0	-0	0	-110	-8	5 920	5 834
Forvaltningsresultat		**-72 883**	**-67 090**	**-618**	**-514**	**-9 918**	**-10 486**	**-193 921**	**-181 293**	**328**	**2**
Resultat før skattekostnad		**1 909 892**	**-1 101 374**	**9 124**	**-15 761**	**278 878**	**-19 504**	**4 835 081**	**-651 351**	**109 458**	**-112 934**
Skattekostnad	9	-22 107	-22 293	-	122	-6 523	-6 377	-101 611	-90 652	-	-
Årets resultat		**1 887 785**	**-1 123 667**	**9 124**	**-15 640**	**272 356**	**-25 881**	**4 733 470**	**-742 003**	**109 458**	**-112 934**
Som disponeres											
Overføres til/fra opptjent egenkapital		1 887 785	-1 123 667	9 124	-15 640	272 356	-25 881	4 733 470	-742 003	109 458	-112 934
Sum		**1 887 785**	**-1 123 667**	**9 124**	**-15 640**	**272 356**	**-25 881**	**4 733 470**	**-742 003**	**109 458**	**-112 934**

Balanse		31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
Eiendeler											
Verdipapirer til kostpris		8 824 353	7 661 531	81 725	62 871	916 089	1 191 578	20 053 523	22 879 250	673 022	744 201
Urealisert gevinst/tap		1 572 705	603 660	11 368	-3 983	267 464	149 431	5 075 978	2 080 040	142 032	38 488
Sum fondets verdipapirportefølje	2, 12	**10 397 058**	**8 265 191**	**93 093**	**58 888**	**1 183 554**	**1 341 008**	**25 129 501**	**24 959 290**	**815 054**	**782 689**
Fordringer											
Tilgodehavende aksjeutbytte		24 162	15 001	-	-	3 908	3 703	64 539	57 592	-	-
Opptjent bankrenter		224	82	6	2	121	13	189	45	39	28
Sum opptjente ikke mottatte inntekter		**24 386**	**15 083**	**6**	**2**	**4 029**	**3 716**	**64 728**	**57 636**	**39**	**28**
Til gode fra meglere		-	49 893	-	400	-	-	13 579	-	-	-
Til gode fra kunder		4 352	1 161	595	-	834	718	10 260	10 743	244	10 052
Andre fordringer		-	68	-	-	-	11	111	475	471	471
Sum andre fordringer		**4 352**	**51 123**	**595**	**400**	**834**	**729**	**23 950**	**11 218**	**714**	**10 524**
Bankinnskudd		13 688	67 529	932	696	15 837	9 662	36 486	39 150	14 747	8 091
Sum eiendeler		**10 439 484**	**8 398 925**	**94 626**	**59 986**	**1 204 254**	**1 355 115**	**25 254 666**	**25 067 294**	**830 554**	**801 332**
Egenkapital											
Innskutt egenkapital											
Andelskapital til pålydende		3 649 211	2 826 991	104 151	75 199	326 646	332 283	7 302 388	7 736 044	647 851	636 172
Overkurs		1 924 463	2 554 723	-2 761	243	140 438	556 798	5 574 192	9 696 290	32 838	122 320
Sum innskutt egenkapital		**5 573 675**	**5 381 714**	**101 390**	**75 443**	**467 084**	**889 081**	**12 876 580**	**17 432 334**	**680 690**	**758 492**
Opptjent egenkapital		4 857 225	2 969 440	-6 822	-15 946	729 259	456 904	12 344 492	7 611 022	141 560	32 102
Sum egenkapital	3	**10 430 899**	**8 351 153**	**94 568**	**59 497**	**1 196 344**	**1 345 985**	**25 221 072**	**25 043 356**	**822 250**	**790 594**
Gjeld											
Skyldig til meglere		-	39 749	-	-	-	4 951	7 456	-	5 100	10 000
Skyldig forvaltningshonorar		589	338	6	3	70	54	1 509	1 023	40	31
Skyldig innløsninger		1 985	2 080	-	448	5 746	2 031	9 245	2 127	2 773	243
Betalbar skatt	9	-0	-0	-	-	1 306	1 232	0	4 747	-	-
Utsatt skatt	9	-	-	-	-	33	27	381	485	-	-
Annen gjeld		6 010	5 604	52	38	755	834	15 002	15 557	393	463
Sum gjeld		**8 584**	**47 772**	**58**	**489**	**7 910**	**9 130**	**33 594**	**23 938**	**8 305**	**10 738**
Sum gjeld og egenkapital		**10 439 484**	**8 398 925**	**94 626**	**59 986**	**1 204 254**	**1 355 115**	**25 254 666**	**25 067 294**	**830 554**	**801 332**

Styret i Storebrand Asset Management AS, Lysaker 17. april 2024

Odd Arild Grefstad
Styrets leder

Lars Aa Løddesøl

Sondre Gullord Graff

Hilde Marit Lodvir Hengebøl

Brita Cathrine Knutson

Karsten Solberg

Jan Erik Saugestad
Administrerende direktør

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Årsregnskap 2023

Resultatregnskap (angitt hele tusen kroner)	Noter	Storebrand Global Indeks 2023	Storebrand Global Indeks 2022	Storebrand Global Indeks Valutasikret 2023	Storebrand Global Indeks Valutasikret 2022	Storebrand Global ESG 2023	Storebrand Global ESG 2022	Storebrand Global ESG Plus 2023	Storebrand Global ESG Plus 2022	Storebrand Global ESG Plus Valutasikret 2023	Storebrand Global ESG Plus Valutasikret 2022
Porteføljeinntekter og -kostnader											
Renteinntekter/-kostnader		2 760	927	442	173	1 229	370	3 753	2 026	196	95
Utbytte		464 396	327 713	-	-	153 253	98 057	294 978	228 609	-	-
Gevinst/tap ved realisasjon		455 989	513 922	-5 313	117 567	136 340	22 423	255 405	173 563	-20 134	-32 751
Netto endring urealisert kursgevinster/tap		3 915 078	-2 264 108	479 672	-394 501	1 215 204	-549 348	2 624 576	-1 824 438	151 249	-98 979
Andre portefølje inntekter/kostnader		-608	226	-43	-41	-158	81	-75	176	-26	-28
Porteføljeresultat		**4 837 615**	**-1 421 319**	**474 759**	**-276 803**	**1 505 868**	**-428 417**	**3 178 637**	**-1 420 064**	**131 285**	**-131 662**
Forvaltningsinntekter og -kostnader											
Forvaltningshonorar	7	-22 271	-16 854	-3 448	-1 915	-28 674	-18 522	-54 385	-44 512	-3 013	-2 373
Andre kostnader/inntekter		-55	-8	2 276	1 207	-9	-8	-44	-8	2 775	2 081
Forvaltningsresultat		**-22 326**	**-16 862**	**-1 172**	**-708**	**-28 683**	**-18 530**	**-54 429**	**-44 520**	**-238**	**-292**
Resultat før skattekostnad		**4 815 289**	**-1 438 182**	**473 587**	**-277 510**	**1 477 185**	**-446 947**	**3 124 208**	**-1 464 583**	**131 047**	**-131 954**
Skattekostnad	9	-90 940	-63 618	-	-	-24 317	-16 156	-50 255	-38 066	-	-
Årets resultat		**4 724 349**	**-1 501 800**	**473 587**	**-277 510**	**1 452 868**	**-463 103**	**3 073 953**	**-1 502 649**	**131 047**	**-131 954**
Som disponeres											
Overføres til/fra opptjent egenkapital		4 724 349	-1 501 800	473 587	-277 510	1 452 868	-463 103	3 073 953	-1 502 649	131 047	-131 954
Sum		**4 724 349**	**-1 501 800**	**473 587**	**-277 510**	**1 452 868**	**-463 103**	**3 073 953**	**-1 502 649**	**131 047**	**-131 954**

Balanse		31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
Eiendeler											
Verdipapirer til kostpris		19 226 773	12 695 266	2 622 353	1 151 357	7 802 584	4 208 197	11 871 568	9 943 259	639 832	651 751
Urealisert gevinst/tap		7 145 961	3 231 065	498 545	18 873	1 734 472	519 292	3 541 173	916 839	131 806	-19 458
Sum fondets verdipapirportefølje	**2, 12**	**26 372 734**	**15 926 331**	**3 120 898**	**1 170 231**	**9 537 056**	**4 727 489**	**15 412 741**	**10 860 098**	**771 638**	**632 293**
Fordringer											
Tilgodehavende aksjeutbytte		39 708	23 030	-	-	13 959	6 470	26 756	18 457	-	-
Opptjent bankrenter		220	92	114	27	53	19	284	53	38	17
Sum opptjente ikke mottatte inntekter		**39 928**	**23 122**	**114**	**27**	**14 012**	**6 489**	**27 041**	**18 510**	**38**	**17**
Til gode fra meglere		62 928	23	-	-	4 140	1	87	0	-	2 494
Til gode fra kunder		62 895	5 758	5 758	12 146	5 083	4 021	9 089	188 018	1 355	25
Andre fordringer		-	109	214	100	-	32	-	192	234	213
Sum andre fordringer		**125 823**	**5 890**	**5 971**	**12 246**	**9 223**	**4 053**	**9 176**	**188 211**	**1 589**	**2 732**
Bankinnskudd		50 832	27 176	59 233	11 888	9 286	26 295	23 216	43 137	12 605	6 650
Sum eiendeler		**26 589 317**	**15 982 520**	**3 186 216**	**1 194 391**	**9 569 576**	**4 764 326**	**15 472 173**	**11 109 957**	**785 870**	**641 692**
Egenkapital											
Innskutt egenkapital											
Andelskapital til pålydende		15 607 871	5 743 022	2 558 839	868 803	4 255 114	2 651 681	9 169 930	6 529 256	685 843	537 052
Overkurs		1 123 523	5 249 141	-359 496	-162 071	2 204 046	467 289	-676 264	632 791	-36 551	102 176
Sum innskutt egenkapital		**16 731 394**	**10 992 163**	**2 199 343**	**706 732**	**6 459 160**	**3 118 970**	**8 493 666**	**7 162 047**	**649 292**	**639 229**
Opptjent egenkapital		9 685 077	4 960 728	949 060	475 473	3 089 885	1 637 016	6 961 959	3 888 006	130 376	-671
Sum egenkapital	**3**	**26 416 471**	**15 952 890**	**3 148 403**	**1 182 205**	**9 549 045**	**4 755 986**	**15 455 624**	**11 050 053**	**779 669**	**638 558**
Gjeld											
Skyldig til meglere		134 940	3 739	36 200	11 230	4 171	-	-	47 265	6 000	2 493
Skyldig forvaltningshonorar		199	96	28	10	310	104	408	239	12	16
Skyldig innløsninger		7 252	1 258	1 226	785	9 437	2 267	4 879	304	10	386
Betalbar skatt	9	28 288	22 854	-	-	3 543	4 350	7 057	8 361	0	0
Utsatt skatt	9	256	216	-	-	40	31	184	131	-	-
Annen gjeld		1 911	1 468	359	160	3 031	1 587	4 021	3 604	179	240
Sum gjeld		**172 846**	**29 629**	**37 813**	**12 185**	**20 531**	**8 340**	**16 549**	**59 904**	**6 201**	**3 135**
Sum gjeld og egenkapital		**26 589 317**	**15 982 520**	**3 186 216**	**1 194 391**	**9 569 576**	**4 764 326**	**15 472 173**	**11 109 957**	**785 870**	**641 692**

Styret i Storebrand Asset Management AS, Lysaker 17. april 2024

Odd Arild Grefstad
Styrets leder

Lars Aa Løddesøl

Sondre Gullord Graff

Hilde Marit Lodvir Hengebøl

Brita Cathrine Knutson

Karsten Solberg

Jan Erik Saugestad
Administrerende direktør

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Generelle noter 2023
Note 1: Regnskapsprinsipper
Alle tall oppgis i hele tusen om ikke annet er angitt.

Regnskapet for 2023 er satt opp i samsvar med regnskapsloven og forskrift om årsregnskap for verdipapirfond.

Finansielle instrumenter:
Alle finansielle instrumenter vurderes til virkelig verdi pr 31.12.2023. Verdsettelsesmetoden vil avhenge av de finansielle instrumentenes karakteristika samt det aktuelle marked. Det er benyttet valutakurser pr 31.12.2023. For børsnoterte instrumenter vil normalt siste offisielle omsetningskurs samt siste kjøps- og salgskurser som distribuert av aktuell børs benyttes for verdsettelsen i Storebrand Asset Management. Bruk av kvoterte priser er aktuelt for instrumenter der det kvoteres kjøps- og/eller salgskurser regelmessig av ett eller flere meglerhus. Dette omfatter primært obligasjoner utenfor Norge. For norske obligasjoner vil i hovedsak priser levert fra Nordic Bond Pricing benyttes. For fond vil offisielle NAV-kurser benyttes der det er tilgjengelig. For finansielle instrumenter der det ikke er mulig eller ønskelig å benytte overnevnte metoder benyttes teoretiske modeller for å kalkulere en antatt markedsverdi. Dette vil typisk gjelde for de fleste OTC-instrumenter samt enkelte ilikvide obligasjoner. Ytterligere beskrivelse finnes i Storebrand Asset Managements styrende dokument "Valuation principles for financial instruments".

Teknikker for å oppnå effektiv porteføljeforvaltning:
Fondene har mulighet få å låne ut fondene verdipapirer i samsvar med lov og prosekt. Omfanget av utlån vil varierer, men skal begrenses til maksimalt 20% av fondets midler og det er bare aksjer som kan lånes ut. Fondenes finansielle risiko forventes ikke å bli påvirket vesentlig som følge av utlånsvirksomheten. Alle nettoinntekter som følge av utlånene tilfaller fondet. Utlånene gjennomføres til markedsmessige betingelser.

Derivater:
Fondene kan anvende derivater for valutasikring av fondenes faktiske valutarisiko. Dette overvåkes daglig og sikringsgrad justeres når sikringsnivå havner utenfor fastsette intervaller.

Transaksjoner:
Fondenes transaksjoner registreres på handelsdato med valutakurs på handelsdato.
Fondene depotmottaker er JP Morgen SE - Oslo Branch.

Realiserte gevinst og tap:
Ved realisasjon av investeringene beregnes regnskapsmessig gevinst og tap basert på anskaffelseskost.

Andre portefølje inntekter og kostnader
Valutagevinster/tap som ikke er knyttet til verdipapirer fremkommer som andre portefølje inntekter/kostnader. I tillegg vil posten inneholde inntekter og kostnader som ikke direkte er knyttet til et verdipapir.

Transaksjonskostnader:
Transaksjonskostnader ved kjøp av verdipapirer (kurtasje til megler og omkostninger) aktiveres som en del av kostprisen på verdipapiret og følger realisasjonsprinsippet.

Utdeling til andelseiere:
For rentefond er skattemessig resultat, bestående av renteinntekter, realisert gevinst/tap samt andre inntekter med fradrag for forvaltningshonorar og transaksjonsdrevne kostnader, utdelt til andelseierne pr 31.12.
Alle utdelinger til andelseierne i rentefond behandles som overskuddsdisponering ihht forskrift om årsregnskap for verdipapirfond.

Svingprising
Storebrand praktiserer rutiner for svingprising for å forhindre at eksisterende andelseiere blir skadelidende som følge av tegninger og innløsninger som andre andelseiere foretar i fondet. Fondets verdi justeres med en svingfaktor på dager der fondet har hatt netto tegning eller innløsning som overstiger en på forhånd fastsatt andel av fondets forvaltningskapital. Grensen for å justere fondets verdi er satt til det nivået der netto tegning eller innløsninger forventes å innebære at fondet må gjøre porteføljetilpasninger som påfører transaksjonskostnader, spreadkostnader (forskjellen mellom kjøps og salgskurs på underliggende papirer).
Hvis fondet har hatt en netto tegning eller innløsning utover fastsatt grensen justeres fondets NAV henholdsvis opp eller ned. Svingfaktoren beregnes basert på gjennomsnittlige historiske kostnader, og evalueres kvartalsvis.

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Generelle noter 2023
Godtgjørelsesordning:
Storebrand Asset Management AS (SAM AS) fusjonerte i 2023 med det heleide datterselskapet SKAGEN AS, med SAM AS som overtakende selskap. SAM AS ble etter fusjonen forvalter av SKAGEN verdipapirfond. Den 25. november 2023 ble porteføljeforvaltningen i tidligere SKAGEN utfisjonert fra SAM AS til eget selskap (nytt verdipapirforetak), mens alle støttefunksjoner ble liggende igjen i SAM AS. Utfisjonert selskap skiftet navn til SKAGEN AS. Porteføljeforvaltningen av SKAGEN verdipapirfond ble deretter utkontraktert fra SAM AS til SKAGEN AS. Se nærmere omtale i årsberetningen til SAM AS for 2023. Som følge av fusjonen er 38 ansatte fra det innfusjonerte selskaper inkuldert i godtgjørelsesnoten

SAM AS sin godtgjørelsesordning er innrettet slik at den skal sikre at forvaltningen er i samsvar med investeringsmandatene for de verdipapirfondene som forvaltes, fremme god og effektiv risikostyring og motvirke risikotakning som er uforenelig med fondenes investeringsstrategi. Videre skal ordningen sikre ansvarlighet og langsiktighet. Porteføljeforvaltere samt ansatte i salgsmiljøet har i tillegg til fast godtgjørelse også mulighet til en variabel godtgjørelse. Finansiering av variabel godtgjørelse er forankret i enhetens verdiskapning, og det defineres en øvre grense per ansatt for opptjent variabel godtgjørelse det enkelte år. Tildelingen baserer seg på en helhetlig vurdering av teamets og den enkeltes ansattes resultater, herunder oppnådd relativ avkastning der dette er relevant. Bærekraftsfaktorer hensyntas også ved ved fastsettelse av den enkeltes godtgjørelse.

Som hovedregel vil halvparten av tildelt variabel godtgjørelse holdes tilbake og utbetales jevnt over en treårsperiode. Den tilbakeholdte delen blir plassert i fond forvaltet av selskapet. Tilbakeholdt del skal reduseres dersom resultatutviklingen eller etterfølgende resultater i selskapet tilsier dette. Rutiner for håndtering av tilbakeholdt bonus følger av den til enhver tid gjeldende policy, herunder for ansatte som avslutter sitt arbeidsforhold.

Ledende ansatte og ansatte som påvirker selskapets risiko mottar kun fastlønn og tildeles ingen form for variabel godtgjørelse. Ledende ansatte har et krav om at en andel av brutto fastlønn er bundet til kjøp av fysiske Storebrand-aksjer med tre års bindingstid. Tilsvarende gjelder ansatte med uavhengig kontrollansvar. Tidligere ledende ansatte og risikotakere innfusjonert selskap (tidligere SKAGEN AS) var for 2023 omfattet av daværende SKAGEN AS sin bonusordning. Tilsvarende gjaldt for ansatte med uavhengig kontrollansvar.

SAM har valgt å rapportere fast og variabel godtgjørelse som en samlet og lik oversikt for alle fond. Årsaken til dette er at porteføljeforvalterne har mandater som innebærer at de bidrar med forvaltning innenfor flere fond og diskresjonære mandater, og det vurderes som lite hensiktsmessig å beregne den enkelte forvalters bidrag inn i det enkelte fond. På tilsvarende måte tar rådgivningen til kundene utgangspunkt i hele fondsbredden, og det er ikke relevant å knytte godtgjørelsen for ansatte til de enkelte fondene som tilbys. Tabellen for godtgjørelse er derfor aggretert og lik for alle fond.

Selskapets godtgjørelsesordning fastsettes av forvaltningsselskapets styre, og gjennomgås og kontrolleres av internrevisor på årlig basis.

Omfattet av godtgjørelsesordningen	Antall ansatte	Fast godtgjørelse**)	Variabel godtgjørelse	Totalt i 2023
Ledergruppen i SAM AS, ink risk og compliance *)	13	43 419	3 640	47 059
Ansatte og tillitsvalgte med arbeidsoppgaver av vesentlig betydning for risikoeksponeringen til verdipapirfond eller forvaltningsselskap (risikotagere)	60	85 412	45 877	131 288
Ansatte med salgsoppgaver som omfattes av godtgjørelsesordningen	42	51 915	13 626	65 541
Totalt	115	180 746	63 143	243 889

*)Tallene inkluderer variabel godtgjørelse for ledende ansatte fra tidligere SKAGEN AS.
**) Inklusive "tophat" pensjon og aksjelønn, i hovedsak knyttet til ledende ansatte

Skatt:
Aksjefond er i all hovedsak fritatt for skatteplikt på gevinster og har ikke fradragsrett for tap ved realisasjon av aksjer. Videre er utbytter mottatt fra selskaper innenfor EØS i utgangspunktet skattefrie. 3% av disse utbyttene behandles imidlertid som skattepliktig inntekter. Utbytter mottatt fra aksjeselskaper utenfor EØS er skattepliktig. Fondene kan belastes kildeskatt på utbytte mottatt fra alle utenlandske selskaper. Det beregnes utsatt skatt/skattefordel for urealisert agio på fordringer og gjeld. Utsatt skatt er balanseføres, mens utsatt skattefordel er ikke balanse ført for noen fond.

Note 2: Porteføljeoversikt
Se egne sider

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

NOTE 3 Egenkapital

Fond	Egenkapital 01.01.2023	Tegning	Innløsning	Års resultat	Egenkapital 31.12.2023
Storebrand Fremtid 100 A	218 379	284 358	-87 781	46 364	461 319
Storebrand Fremtid 100 N	53 454	103 670	-11 352	14 075	159 847
Storebrand Fremtid 100 S	1 382 541	12 881	-156 906	259 971	1 498 486
Storebrand Fremtid 100	**1 654 374**	**400 908**	**-256 040**	**320 410**	**2 119 652**
Storebrand Verdi A	1 771 586	240 704	-1 168 844	82 702	926 147
Storebrand Verdi B		100	-	2	102
Storebrand Verdi N	292 398	438 267	-322 921	38 585	446 329
Storebrand Verdi	**2 063 983**	**679 071**	**-1 491 765**	**121 288**	**1 372 578**
Storebrand Norge A	479 961	388 157	-178 571	74 607	764 154
Storebrand Norge B	389 684	52 755	-47 630	50 940	445 749
Storebrand Norge N	18 035	23 480	-7 792	3 087	36 809
Storebrand Norge	**887 681**	**464 392**	**-233 994**	**128 634**	**1 246 713**
Storebrand Norge Institusjon B		116 867	-	2 073	118 940
Storebrand Norge Institusjon C	12 757 654	1 965 040	-7 400 510	1 476 632	8 798 816
Storebrand Norge Institusjon D		2 069 325	-30 000	38 524	2 077 848
Storebrand Norge Institusjon E		3 391 128	-2 500	46 039	3 434 667
Storebrand Norge I	**12 757 654**	**7 542 360**	**-7 433 010**	**1 563 267**	**14 430 272**
Storebrand Vekst A	420 901	45 594	-136 923	57 977	387 550
Storebrand Vekst N	54 690	74 947	-26 733	15 619	118 524
Storebrand Vekst	**475 591**	**120 541**	**-163 656**	**73 597**	**506 074**
Storebrand Aksje Innland B	1 485 730	440 353	-968 663	174 478	1 131 899
Storebrand Aksje Innland C		845 051	-	6 237	851 288
Storebrand Aksje Innland	**1 485 730**	**1 285 404**	**-968 663**	**180 715**	**1 983 186**
Storebrand Indeks Norge A	9 135 580	3 760 174	-2 683 667	966 075	11 178 161
Storebrand Indeks Norge B		245 740	-	4 298	250 039
Storebrand Indeks Norge C		644 330	-	10 294	654 624
Storebrand Indeks Norge N	403 633	264 744	-102 767	50 498	616 108
Storebrand Indeks Norge	**9 539 212**	**4 914 988**	**-2 786 434**	**1 031 166**	**12 698 932**
Storebrand Norge Fossilfri A	1 480 640	643 530	-545 056	126 817	1 705 932
Storebrand Norge Fossilfri B		208 014	-	5 904	213 918
Storebrand Norge Fossilfri N	64 560	95 398	-41 872	9 581	127 668
Storebrand Norge Fossilfri	**1 545 201**	**946 942**	**-586 928**	**142 302**	**2 047 517**
Storebrand Fremtid 50 A	310 950	242 323	-94 474	44 051	502 851
Storebrand Fremtid 50 N	6 121	74 614	-3 713	3 528	80 550
Storebrand Fremtid 50 S	626 668	5 570	-62 532	76 514	646 220
Storebrand Fremtid 50	**943 739**	**322 508**	**-160 719**	**124 093**	**1 229 621**
Storebrand Indeks - Alle Markeder A	2 719 719	796 280	-740 043	694 950	3 470 907
Storebrand Indeks - Alle Markeder A5	1 705 999	2 407 979	-1 264 656	605 249	3 454 571
Storebrand Indeks - Alle Markeder B		47 183	-13	-158	47 012
Storebrand Indeks - Alle Markeder B5		274 753	-0	-3 749	271 004
Storebrand Indeks - Alle Markeder C5		442 852	-1	-5 980	436 871
Storebrand Indeks - Alle Markeder D5		152	-	9	160
Storebrand Indeks - Alle Markeder N	1 130 746	824 398	-179 584	357 517	2 133 077
Storebrand Indeks - Alle Markeder N5		152	-	8	160
Storebrand Indeks - Alle Markeder	**5 556 464**	**4 793 748**	**-2 184 297**	**1 647 847**	**9 813 761**
Storebrand Indeks - Nye Markeder A	1 706 511	384 998	-1 883 773	258 705	466 441
Storebrand Indeks - Nye Markeder A5	100 603	20 621	-17 020	16 898	121 102
Storebrand Indeks - Nye Markeder B		114 912	-	193	115 105
Storebrand Indeks - Nye Markeder B5		154	-	4	158
Storebrand Indeks - Nye Markeder C		258 313	-	439	258 752
Storebrand Indeks - Nye Markeder D		880 577	-	1 534	882 112
Storebrand Indeks - Nye Markeder N	307 525	778 469	-178 700	80 221	987 515
Storebrand Indeks - Nye Markeder N 5		154	-	4	158
Storebrand Indeks - Nye Markeder	**2 114 639**	**2 438 198**	**-2 079 494**	**358 000**	**2 831 343**

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Forts. note 3 Egenkapital

Fond	Egenkapital 01.01.2023	Tegning	Innløsning	Års resultat	Egenkapital 31.12.2023
Storebrand Global Value A	1 239 798	177 353	-755 462	239 895	901 583
Storebrand Global Value B		10 146	-	170	10 317
Storebrand Global Value N	106 177	185 319	-39 354	32 289	284 431
Storebrand Global Value N2	10	-	-	2	13
Storebrand Global Value	**1 345 985**	**372 819**	**-794 816**	**272 356**	**1 196 344**
Storebrand Global Multifactor A	24 264 369	3 805 254	-9 732 591	4 542 405	22 879 438
Storebrand Global Multifactor A3	140	-	-	27	167
Storebrand Global Multifactor A4	120	-	-	23	144
Storebrand Global Multifactor A5	37 385	4 894	-10 261	7 375	39 394
Storebrand Global Multifactor B		220 823	-119 071	3 334	105 086
Storebrand Global Multifactor B5		158	-	6	164
Storebrand Global Multifactor C		641 383	-3 100	-936	637 347
Storebrand Global Multifactor D		100	-	4	104
Storebrand Global Multifactor N	741 331	991 161	-354 659	181 226	1 559 058
Storebrand Global Multifactor N2	11	-	-	2	13
Storebrand Global Multifactor N5		155	-	3	158
Storebrand Global Multifactor	**25 043 356**	**5 663 927**	**-10 219 682**	**4 733 470**	**25 221 072**
Storebrand Global Multifaktor Valutasikret A	428 102	51 659	-379 439	38 738	139 060
Storebrand Global Multifaktor Valutasikret B	-	239 498	-7 223	15 677	247 951
Storebrand Global Multifaktor Valutasikret N	362 492	205 538	-187 835	55 043	435 238
Storebrand Global Multifaktor Valutasikret	**790 594**	**496 695**	**-574 497**	**109 458**	**822 250**
Storebrand Global Solutions A	6 559 332	1 401 304	-2 239 026	1 425 684	7 147 294
Storebrand Global Solutions A3	147	-	-	33	180
Storebrand Global Solutions A4	510 280	110 160	-698 472	78 074	42
Storebrand Global Solutions A5	697 225	81 997	-53 097	158 968	885 091
Storebrand Global Solutions B		35 281	-411	2 429	37 300
Storebrand Global Solutions C		379 893	-	17 844	397 737
Storebrand Global Solutions C5		155	-	10	164
Storebrand Global Solutions D4		698 820	-	38 168	736 988
Storebrand Global Solutions N	583 532	755 398	-280 034	166 433	1 225 330
Storebrand Global Solutions N3	101	-	-	23	124
Storebrand Global Solutions N4	536	10	-18	121	649
Storebrand Global Solutions	**8 351 153**	**3 463 019**	**-3 271 058**	**1 887 785**	**10 430 899**
Storebrand Global Indeks A	995 796	1 693 007	-292 731	341 639	2 737 711
Storebrand Global Indeks A3	159	-	-	45	204
Storebrand Global Indeks A4	2 010	-	-106	554	2 458
Storebrand Global Indeks B	11 578 469	7 184 234	-12 399 071	3 372 925	9 736 558
Storebrand Global Indeks B4	2 906 876	949 359	-3 356 338	888 377	1 388 274
Storebrand Global Indeks C		1 248 314	-40 370	-6 311	1 201 632
Storebrand Global Indeks D		1 376 475	-13 000	-4 061	1 359 414
Storebrand Global Indeks D4		717 438	-	3 446	720 884
Storebrand Global Indeks E		5 628 748	-	-28 708	5 600 040
Storebrand Global Indeks E4		2 715 810	-	7 621	2 723 431
Storebrand Global Indeks N	391 594	425 828	-84 929	127 388	859 881
Storebrand Global Indeks N4	77 986	1 014	-14 451	21 435	85 985
Storebrand Global Indeks	**15 952 891**	**21 940 227**	**-16 200 995**	**4 724 349**	**26 416 471**
Storebrand Global Indeks Valutasikret A	231 909	190 190	-159 534	54 873	317 438
Storebrand Global Indeks Valutasikret B	786 303	1 387 071	-1 945 593	281 308	509 089
Storebrand Global Indeks Valutasikret C		680 535	-	26 060	706 595
Storebrand Global Indeks Valutasikret E		1 262 722	-	68 868	1 331 590
Storebrand Global Indeks Valutasikret N	163 993	134 043	-56 822	42 477	283 692
Storebrand Global Indeks Valutasikret	**1 182 205**	**3 654 560**	**-2 161 949**	**473 587**	**3 148 403**
Storebrand Global ESG A	4 730 718	4 733 084	-1 568 089	1 440 777	9 336 490
Storebrand Global ESG A4	123	-	-	33	157
Storebrand Global ESG B		100	-	6	106
Storebrand Global ESG C		123 416	-	234	123 650
Storebrand Global ESG N	25 146	114 725	-63 045	11 818	88 643
Storebrand Global ESG	**4 755 987**	**4 971 324**	**-1 631 134**	**1 452 868**	**9 549 045**

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Forts. note 3 Egenkapital

Fond	Egenkapital 01.01.2023	Tegning	Innløsning	Års resultat	Egenkapital 31.12.2023
Storebrand Global ESG Plus A	9 292 447	3 076 025	-4 772 982	2 570 229	10 165 718
Storebrand Global ESG Plus A3	148	-	-	39	188
Storebrand Global ESG Plus A4	992 441	306 764	-1 391 764	277 584	185 025
Storebrand Global ESG Plus A5	487 624	47 989	-164 993	108 016	478 636
Storebrand Global ESG Plus A6	0	-	-	0	0
Storebrand Global ESG Plus B		804 431	-15 441	6 230	795 221
Storebrand Global ESG Plus B5		157	-	1	158
Storebrand Global ESG Plus C		746 036	-108 366	6 393	644 064
Storebrand Global ESG Plus C4		132 995	-	1 118	134 112
Storebrand Global ESG Plus C5		368 543	-1	-5 591	362 952
Storebrand Global ESG Plus D		807 896	-	8 290	816 185
Storebrand Global ESG Plus E4		1 259 160	-	12 943	1 272 103
Storebrand Global ESG Plus N	277 126	306 712	-71 607	88 623	600 853
Storebrand Global ESG Plus N4	267	65	-	78	410
Storebrand Global ESG Plus	**11 050 053**	**7 856 773**	**-6 525 154**	**3 073 953**	**15 455 624**
Storebrand Fremtid 30 A	229 443	100 596	-57 753	24 627	296 913
Storebrand Fremtid 30 N	103	6 246	-	-12	6 337
Storebrand Fremtid 30	**229 546**	**106 842**	**-57 753**	**24 616**	**303 251**
Storebrand Fremtid 80 A	156 551	182 753	-37 840	32 135	333 599
Storebrand Fremtid 80 N	130	125 622	-5 431	3 061	123 381
Storebrand Fremtid 80	**156 681**	**308 375**	**-43 271**	**35 195**	**456 980**
Storebrand Global ESG Plus Valutasikret A	625 749	107 393	-750 561	111 320	93 901
Storebrand Global ESG Plus Valutasikret B		112 968	-815	6 033	118 186
Storebrand Global ESG Plus Valutasikret C		549 799	-	12 389	562 189
Storebrand Global ESG Plus Valutasikret N	12 809	4 265	-12 986	1 306	5 393
Storebrand Global ESG Plus Valutasikret	**638 558**	**774 425**	**-764 362**	**131 047**	**779 669**
Storebrand Renewable Energy	657 642	91 428	-433 417	-31 534	284 118
Storebrand Renewable Energy A	813 479	165 441	-392 196	-116 468	470 256
Storebrand Renewable Energy A2	400 939	265 523	-260 874	-75 075	330 513
Storebrand Renewable Energy A3	1 646	1 855	-542	-599	2 359
Storebrand Renewable Energy N	646 357	171 283	-298 333	-103 948	415 359
Storebrand Renewable Energy N2	309	197	-107	-63	336
Storebrand Renewable Energyi N3	103	-	-	-17	85
Storebrand Renewable Energy	**2 520 473**	**695 726**	**-1 385 468**	**-327 705**	**1 503 026**
Storebrand Smart Cities A	94 078	136 592	-88 893	28 957	170 733
Storebrand Smart Cities A2	10 241	52 713	-21 185	4 372	46 141
Storebrand Smart Cities A3	495	321	-158	138	796
Storebrand Smart Cities N	4 897	15 684	-8 011	1 801	14 371
Storebrand Smart Cities N2	104	57	-8	32	185
Storebrand Smart Cities N3	87	600	-	42	728
Storebrand Smart Cities	**109 902**	**205 967**	**-118 256**	**35 342**	**232 955**
Storebrand Equal Opportuities A	30 447	103 083	-67 073	10 464	76 922
Storebrand Equal Opportuities A2	1 229	31 956	-14 532	1 228	19 881
Storebrand Equal Opportuities A3	100	40	-29	31	142
Storebrand Equal Opportuities N	184	3 886	-1 673	184	2 580
Storebrand Equal Opportuities N2	76	4	-1	23	101
Storebrand Equal Opportuities N3	73	-	-	22	95
Storebrand Equal Opportuities	**32 109**	**138 968**	**-83 308**	**11 952**	**99 722**
Storebrand Indeks - Norden A	3 298 005	357 658	-3 893 194	490 672	253 140
Storebrand Indeks - Norden A3	100	-	-	20	120
Storebrand Indeks - Norden A4	83	-	-	17	100
Storebrand Indeks - Norden B		26 382	-	1 174	27 556
Storebrand Indeks - Norden E		3 582 828	-	158 816	3 741 644
Storebrand Indeks - Norden N	14 459	319 692	-25 864	24 909	333 195
Storebrand Indeks - Norden N3	100	-	-	20	120
Storebrand Indeks - Norden N4	83	-	-	17	100
Storebrand Indeks - Norden	**3 312 829**	**4 286 559**	**-3 919 058**	**675 646**	**4 355 976**

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Forts. note 3 Egenkapital

Fond	Egenkapital 01.01.2023	Tegning	Innløsning	Års resultat	Egenkapital 31.12.2023
Storebrand Global Solutions Valutasikret A	57 172	31 754	-19 806	8 292	77 412
Storebrand Global Solutions Valutasikret N	2 325	14 506	-507	832	17 156
Storebrand Global Solutions Valutasikret	**59 497**	**46 261**	**-20 313**	**9 124**	**94 568**

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Renewable Energy Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Renewable Energy (Storebrand Fornybar Energi) (UCITS) er et aksjefond som har som mål å gi høyest mulig langsiktig avkastning innefor fondets investeringsrammer. Fondet investerer i bærekraftige selskaper som bidrar til å løse verdensklima-utfordringer, og har sin primærviksomhet innenfor solkraft, vindkraft, hydrogen, geotermisk energi, vannkraft og infrastrukturen som trengs til å ta i bruk og distribuere fornybar energi. Referanseindeksen er MSCI All Countries Net. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutasikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	560 603	491 351

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	0,10	0,02

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Renewable Energy S	0,75 %	NOK	100
Storebrand Renewable Energy A	1,05 %	NOK	100
Storebrand Renewable Energy A3	1,05 %	EUR	100
Storebrand Renewable Energy A2	1,05 %	SEK	100
Storebrand Renewable Energy N	0,75 %	NOK	100
Storebrand Renewable Energy N3	0,75 %	EUR	100
Storebrand Renewable Energy N2	0,75 %	SEK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Renewable Energy S	191 210	368 704	504 598
Antall andeler	Storebrand Renewable Energy A	561 930	807 660	724 517
Antall andeler	Storebrand Renewable Energy A3	2 775	1 608	100
Antall andeler	Storebrand Renewable Energy A2	395 835	399 211	39 271
Antall andeler	Storebrand Renewable Energy N	493 262	639 510	602 810
Antall andeler	Storebrand Renewable Energy N3	100	100	100
Antall andeler	Storebrand Renewable Energy N2	400	307	101
Innløsningskurs	Storebrand Renewable Energy S	1 488	1 785	1 738
Innløsningskurs	Storebrand Renewable Energy A	837	1 007	984
Innløsningskurs	Storebrand Renewable Energy A3	850	1 022	998
Innløsningskurs	Storebrand Renewable Energy A2	833	1 003	979
Innløsningskurs	Storebrand Renewable Energy N	843	1 011	984
Innløsningskurs	Storebrand Renewable Energy N3	855	1 026	999
Innløsningskurs	Storebrand Renewable Energy N2	839	1 006	979

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	-325 039	-16 724
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	256 007	34 157
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	79 162	-12 173
Utbytte mottatt fra EØS-land	-4 531	-4 180
3% av utbytte skattefritt	136	125
Andre skattefrie inntekter/kostnader	1	-103
Andre skattepliktige inntekter/kosti	-	-1
Endring i midlertidige forskjeller	-74	-12
Årets skattegrunnlag	**5 663**	**1 089**
Årets skattekostnad (22%)	1 246	239
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-1 246	-239
Betalbar skatt i balansen	-	-
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	-
For mye/lite avsatt skatt tidligere år	46	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	2 621	2 511
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**2 666**	**2 511**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-110	-36	-74
Sum midlertidig forskjeller	**-110**	**-36**	**-74**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**-24**	**-8**	**-16**
Kreditfradrag til fremføring	3 481	2 902	

Note 10: Verdiutvikling siden oppstart (Storebrand Renewable Energy S)

År	**2023**	**2022**	**2021**	**2020*)**
Fond	-16,65%	2,70 %	-15,83 %	106,50 %
Ref. indeks	25,98%	-8,80 %	22,09 %	10,86 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	25,79%			

*) oppstart av fondet 26. juni 2020

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 29 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	233 832	340 925
Sum overførte eiendeler som balanseføres	**233 832**	**340 925**
Aksjer	255 771	376 898
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	**255 771**	**376 898**
Netto inntekter verdipapirlån	**2 145**	**2 766**

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Verdi Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Verdi har som mål å oppnå langsiktig meravkastning hovedsakelig ved å investere i norske aksjer. Referanseindeksen er Oslo Børs Hovedindeks (OSEBX). Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	694 177	938 778

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,62	-0,70

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Verdi A	1,50 %	NOK	100
Storebrand Verdi B	1,00 %	NOK	10 000 000
Storebrand Verdi N	1,00 %	NOK	-

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Verdi A	763 336	1 590 383	933 407
Antall andeler	Storebrand Verdi B	100		
Antall andeler	Storebrand Verdi N	2 293 420	1 646 186	293 664
Innløsningskurs	Storebrand Verdi A	1 213	1 114	1 003
Innløsningskurs	Storebrand Verdi B	1 016		
Innløsningskurs	Storebrand Verdi N	195	178	159

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	121 288	140 478
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	78 434	-5 768
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-85 691	-56 515
Utbytte mottatt fra EØS-land	-120 614	-92 409
3% av utbytte skattefritt	3 618	2 772
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-	-
Andre skatteplikige inntekter/kostnader	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	2 965	11 442
Årets skattegrunnlag	**0**	-
Årets skattekostnad (22%)	0	-
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	**0**	-
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	0	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	-	26
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**0**	**26**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	30	-	30
Fremførbart underskudd	271 602	268 667	2 935
Sum midlertidig forskjeller	**271 632**	**268 667**	**2 965**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**59 759**	**59 107**	**652**

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene (Storebrand Verdi A)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	8,92 %	11,11 %	26,94 %	9,23 %	11,69 %
Ref. indeks	9,89 %	-1,03 %	23,35 %	4,56 %	16,51 %

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 23 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	57 575	44 550
Sum overføre eiendeler som balanseføres	**57 575**	**44 550**
Aksjer	61 539	46 462
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	**61 539**	**46 462**
Netto inntekter verdipapirlån	531	68

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Norge Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Norge (UCITS) er et aksjefond som har som mål å gi høyest mulig langsiktig avkastning innenfor fondets investeringsrammer. Fondet investerer hovedsakelig i norske selskaper som forventes å gi god verdistigning over tid. Referanseindeksen er Oslo Børs Fondsindeks (OSEFX). Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	397 174	265 010

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,07	-0,12

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Norge A	1,50 %	NOK	100
Storebrand Norge B	1,00 %	NOK	10 000 000
Storebrand Norge N	1,00 %	NOK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler *)	Storebrand Norge A	1 384 470	979	955
Antall andeler	Storebrand Norge B	293 730	290 491	321 854
Antall andeler	Storebrand Norge N	26 724	14 804	10 970
Innløsningskurs *)	Storebrand Norge A	552	490 615	504 500
Innløsningskurs	Storebrand Norge B	1 517	1 341	1 372
Innløsningskurs	Storebrand Norge N	1 378	1 219	1 247

*) splitt av pålydende 10.02.2023

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	128 728	-3 918
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-51 554	105 283
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-23 593	-66 586
Utbytte mottatt fra EØS-land	-56 369	-39 739
3% av utbytte skattefritt	1 691	1 192
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-	-
Andre skatteplikige inntekter/kostnader	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	1 096	3 769
Årets skattegrunnlag	**0**	**-0**
Årets skattekostnad (22%)	0	-
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	**0**	-
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	0	-
Endring i utsatt skatt	-	-0
Betalt kildeskatt	94	29
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**94**	**29**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	0	-	0
Fremførbart underskudd	82 344	81 248	1 096
Sum midlertidig forskjeller	**82 344**	**81 248**	**1 096**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**18 116**	**17 875**	**241**

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene (Storebrand Norge A)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	12,52 %	-2,75 %	11,15 %	17,56 %	17,69 %
Ref. indeks	11,19 %	-7,09 %	21,14 %	7,33 %	19,20 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	4,22 %	0,21 %	3,76 %		

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 6 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	89 737	63 976
Sum overføre eiendeler som balanseføres	**89 737**	**63 976**
Aksjer	95 108	67 394
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	**95 108**	**67 394**
Netto inntekter verdipapirlån	328	451

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Norge Institusjon Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Norge Institusjon(nasjonalt fond) er et aksjefond som har som mål å gi høyest mulig langsiktig avkastning innenfor fondets investeringsrammer. Fondet investerer hovedsakelig i norske selskaper som forventes å gi god verdistigning over tid. Referanseindeksen er Oslo Børs Hovedindeks (OSEBX). Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	253 827	2 098 154

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,79	0,04

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Norge Institusjon B	0,70 %	NOK	10 000 000
Storebrand Norge Institusjon C	0,28 %	NOK	100 000 000
Storebrand Norge Institusjon D	0,25 %	NOK	500 000 000
Storebrand Norge Institusjon E	0,20 %	NOK	1 000 000 000

Det beregnes ingen provisjon ved tegning og innløsning.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Norge Institusjon B	113 683		
Antall andeler	Storebrand Norge Institusjon C	147 335	239 506	229 437
Antall andeler	Storebrand Norge Institusjon D	1 984 673		
Antall andeler	Storebrand Norge Institusjon E	3 280 407		
Innløsningskurs	Storebrand Norge Institusjon B	1 046		
Innløsningskurs	Storebrand Norge Institusjon C	59 720	53 266	50 402
Innløsningskurs	Storebrand Norge Institusjon D	1 047		
Innløsningskurs	Storebrand Norge Institusjon E	1 047		

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2022	2022
Resultat før skattekostnad	1 583 616	636 148
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-277 460	300 426
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-362 590	-364 277
Utbytte mottatt fra EØS-land	-877 462	-549 698
3% av utbytte skattefritt	26 324	16 491
Andre skattefrie inntekter/kostnader	64	-
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	-0	-15 023
Årets skattegrunnlag	**92 493**	**24 067**
Årets skattekostnad (22%)	20 348	5 295
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-1 107	-3 219
Betalbar skatt i balansen	**19 242**	**2 076**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	19 242	2 076
Endring i utsatt skatt	-	-0
Betalt kildeskatt	1 107	455
Sum skattekostnader i resultatreg	**20 348**	**2 531**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-0	-	-0
Fremførbart underskudd	-	-	-
Sum midlertidig forskjeller	**-0**	**-**	**-0**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**-0**	**-**	**-0**

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene (Storebrand Norge Institusjon C klasse)

År	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**	**2019**
Fond	12,12 %	5,85 %	18,99 %	9,75 %	15,22 %
Ref. indeks	9,89 %	-1,03 %	23,35 %	4,56 %	16,51 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	2,92 %	2,74 %	2,39 %		

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 61 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	748 729	410 457
Sum overføre eiendeler som balanseføres	**748 729**	**410 457**
Aksjer	809 223	440 971
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	**809 223**	**440 971**
Netto inntekter verdipapirlån	2 450	2 098

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Vekst Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Vekst (UCITS) er et aksjefond som har som mål å gi høyest mulig langsiktig avkastning innenfor fondets investeringsrammer. Fondet investerer hovedsakelig i norske selskaper som forventes å gi høy vekst i inntjeningen. Referanseindeksen er Oslo Børs Fondindeks (OSEBX). Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	183 713	270 705

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,07	0,27

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Vekst A	1,50 %	NOK	100
Storebrand Vekst N	1,00 %	NOK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Vekst A	990	1 249	1 569
Antall andeler	Storebrand Vekst N	100 732	54 268	61 380
Innløsningskurs	Storebrand Vekst A	391 617	337 093	416 438
Innløsningskurs	Storebrand Vekst N	1 177	1 008	1 239

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	73 722	-129 012
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-46 497	143 991
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-22 056	-11 188
Utbytte mottatt fra EØS-land	-11 252	-9 241
3% av utbytte skattefritt	338	277
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-	-
Andre skatteplikige inntekter/kostnader	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	5 745	5 173
Årets skattegrunnlag	**-0**	**0**
Årets skattekostnad (22%)	-	0
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	**-**	**0**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	0
Endring i utsatt skatt	-	-0
Betalt kildeskatt	126	112
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**126**	**112**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-0	-0	-
Fremførbart underskudd	155 300	149 555	5 745
Sum midlertidig forskjeller	**155 300**	**149 555**	**5 745**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**34 166**	**32 902**	**1 264**

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene (Storebrand Vekst A)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	16,17 %	-19,05 %	0,84 %	23,96 %	36,33 %
Ref. indeks	9,89 %	-1,03 %	23,35 %	4,56 %	16,51 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	8,05 %	10,10 %	10,20 %		

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 21 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	50 210	35 266
Sum overføre eiendeler som balanseføres	**50 210**	**35 266**
Aksjer	54 182	37 296
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	**54 182**	**37 296**
Netto inntekter verdipapirlån	253	622

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Smart Cities Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Smart Cities (Storebrand Fremtidens Byer) (UCITS) er et fossilfritt aksjefond som investerer i internasjonale selskaper som, etter forvalters vurdering, bidrar til FNs bærekraftsmål ved å løse sosiale og miljømessige utfordringer knyttet til urbanisering. Fondet investerer i bærekraftige selskaper som bidrar til god byplanlegging, sømløse transportsystemer, håndtering av vann, energieffektiv infrastruktur og grønne bygg som kan tilrettelegge for høy livskvalitet med lave utslipp. Referanseindeks er MSCI All Countries Net. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	175 716	22 710

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,21	0,45

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Smart Cities A	1,05 %	NOK	100
Storebrand Smart Cities A3	1,05 %	EUR	100
Storebrand Smart Cities A2	1,05 %	SEK	100
Storebrand Smart Cities N	0,75 %	NOK	100
Storebrand Smart Cities N3	0,75 %	EUR	100
Storebrand Smart Cities N2	0,75 %	SEK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Smart Cities A	160 913	113 027	166 897
Antall andeler	Storebrand Smart Cities A3	722	572	299
Antall andeler	Storebrand Smart Cities A2	42 756	12 096	8 823
Antall andeler	Storebrand Smart Cities N	13 436	5 852	4 678
Antall andeler	Storebrand Smart Cities N3	655	100	100
Antall andeler	Storebrand Smart Cities N2	171	123	100
Innløsningskurs	Storebrand Smart Cities A	1 061	832	984
Innløsningskurs	Storebrand Smart Cities A3	1 104	866	1 024
Innløsningskurs	Storebrand Smart Cities A2	1 079	846	1 001
Innløsningskurs	Storebrand Smart Cities N	1 070	837	986
Innløsningskurs	Storebrand Smart Cities N3	1 111	869	1 025
Innløsningskurs	Storebrand Smart Cities N2	1 087	850	1 002

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	35 948	-26 417
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-33 458	13 611
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-836	13 683
Utbytte mottatt fra EØS-land	-1 700	-1 021
3% av utbytte skattefritt	51	31
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-64	-15
Andre skatteplikige inntekter/kostnader	-	-1
Endring i midlertidige forskjeller	59	128
Årets skattegrunnlag	**-0**	**-0**
Årets skattekostnad (22%)	-	-
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	-	-
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	606	329
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**606**	**329**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	12	0	12
Fremførbart underskudd	201	153	48
Sum midlertidig forskjeller	**213**	**153**	**59**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**47**	**34**	**13**

Note 10: Verdiutvikling siden oppstat (Storebrand Smart Cities A)

År	**2023**	**2022**	**2021*)**
Fond	27,47 %	-15,43 %	-1,58 %
Ref. indeks	25,98 %	-8,80 %	2,82 %

*) oppstart av fondet 25. august 2021

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 66 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2022	2022
Aksjer	12 779	5 742
Sum overføre eiendeler som balanseføres	**12 779**	**5 742**
Aksjer	13 756	6 434
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	**13 756**	**6 434**
Netto inntekter verdipapirlån	109	44

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Equal Opportunities Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Equal Opportunities (Storebrand Like Muligheter) (UCITS) er et fossilfritt aksjefond som søker å investere i internasjonale som bidrar til FNs bærekraftsmål ved å muliggjøre at flere mennesker får tilgang til essensielle tjenester som gir bedre livskvalitet. Fondet gir eksponering mot selskaper som bidrar til å utjevne ulikheter i samfunnet vedå gi bedre tilgang til finansielle tjenester, digitale tjenester og helsetjenester. Referanseindeksen er MSCI All Countries Net. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	176 905	6 120

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,37	0,48

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Equal Opportuities A	1,05 %	NOK	100
Storebrand Equal Opportuities A3	1,05 %	EUR	100
Storebrand Equal Opportuities A2	1,05 %	SEK	100
Storebrand Equal Opportuities N	0,75 %	NOK	100
Storebrand Equal Opportuities N3	0,75 %	EUR	100
Storebrand Equal Opportuities N2	0,75 %	SEK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Equal Opportuities A	82 707	42 666	40 504
Antall andeler	Storebrand Equal Opportuities A3	150	138	100
Antall andeler	Storebrand Equal Opportuities A2	21 459	1 728	100
Antall andeler	Storebrand Equal Opportuities N	2 757	256	100
Antall andeler	Storebrand Equal Opportuities N3	100	100	100
Antall andeler	Storebrand Equal Opportuities N2	109	106	100
Innløsningskurs	Storebrand Equal Opportuities A	930	714	970
Innløsningskurs	Storebrand Equal Opportuities A3	948	728	989
Innløsningskurs	Storebrand Equal Opportuities A2	926	711	966
Innløsningskurs	Storebrand Equal Opportuities N	936	716	970
Innløsningskurs	Storebrand Equal Opportuities N3	954	730	989
Innløsningskurs	Storebrand Equal Opportuities N2	932	713	967

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	12 139	-10 865
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-7 929	6 644
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-4 084	4 231
Utbytte mottatt fra EØS-land	-208	-131
3% av utbytte skattefritt	6	4
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-20	-1
Andre skatteplikige inntekter/kostnader	-	-4
Endring i midlertidige forskjeller	96	122
Årets skattegrunnlag	**0**	**-0**
Årets skattekostnad (22%)	0	-
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	**0**	**-**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	0	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	187	59
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**187**	**59**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	6	0	6
Fremførbart underskudd	212	122	90
Sum midlertidig forskjeller	**218**	**122**	**96**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**48**	**27**	**21**

Note 10: Verdiutvikling siden oppstat (Storebrand Equal Opportunites A)

År	2023	2022	2021 *)
Fond	30,32 %	-26,43 %	-3,00 %
Ref. indeks	25,98 %	-8,80 %	-0,22 %

*) oppstart av fondet 29. november 2021

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 74 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	5 460	1 451
Sum overføre eiendeler som balanseføres	**5 460**	**1 451**
Aksjer	6 102	1 601
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	**6 102**	**1 601**
Netto inntekter verdipapirlån	109	44

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Indeks - Norden Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Indeks - Norden (UCITS) er et indeksnært aksjefond som har som mål å oppnå tilsvarende verdiutvikling som det nordiske aksjemarkedet. Eierandelene i de underliggende aksjene settes sammen slik at de i størst mulig grad gjenspeiler egenskapene til referanseindeksen. Referanseindeksen er VINX Nordic Benchmark Cap Net. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	352 570	258 562

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-1,71	0,23

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Indeks - Norden A	0,20 %	NOK	100
Storebrand Indeks - Norden A3	0,20 %	EUR	100
Storebrand Indeks - Norden A4	0,20 %	USD	100
Storebrand Indeks - Norden B	0,09 %	NOK	10 000 000
Storebrand Indeks - Norden E	0,05 %	NOK	1 000 000 000
Storebrand Indeks - Norden N	0,10 %	NOK	100
Storebrand Indeks - Norden N3	0,10 %	EUR	100
Storebrand Indeks - Norden N4	0,10 %	USD	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Indeks - Norden A	212 279	3 327 411	2 929 299
Antall andeler	Storebrand Indeks - Norden A3	100	100	100
Antall andeler	Storebrand Indeks - Norden A4	100	100	100
Antall andeler	Storebrand Indeks - Norden B	24 919		
Antall andeler	Storebrand Indeks - Norden E	3 383 211		
Antall andeler	Storebrand Indeks - Norden N	278 562	14 560	738
Antall andeler	Storebrand Indeks - Norden N3	100	100	100
Antall andeler	Storebrand Indeks - Norden N4	100	100	100
Inniøsningskurs	Storebrand Indeks - Norden A	1 193	991	1 147
Inniøsningskurs	Storebrand Indeks - Norden A3	1 198	996	1 152
Inniøsningskurs	Storebrand Indeks - Norden A4	1 001	832	962
Inniøsningskurs	Storebrand Indeks - Norden B	1 106		
Inniøsningskurs	Storebrand Indeks - Norden E	1 106		
Inniøsningskurs	Storebrand Indeks - Norden N	1 196	993	1 148
Inniøsningskurs	Storebrand Indeks - Norden N3	1 201	997	1 153
Inniøsningskurs	Storebrand Indeks - Norden N4	1 003	833	963

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	705 858	-439 916
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-499 897	468 121
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-55 078	71 375
Utbytte mottatt fra EØS-land	-133 377	-92 347
3% av utbytte skattefritt	4 001,300	2 770
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-19 859	-11 173
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-	-8
Endring i midlertidige forskjeller	-1 648	1 178
Årets skattegrunnlag	**0**	**-0**
Årets skattekostnad (22%)	0	-
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	**0**	**-**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	0	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	30 213	23 377
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**30 213**	**23 377**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-991	-414	-576
Fremførbart underskudd	7 278	8 350	-1 072
Sum midlertidig forskjeller	**6 287**	**7 936**	**-1 648**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**1 383**	**1 746**	**-363**

Note 10: Verdiutvikling siden oppstat (Storebrand Indeks - Norden A)

År	2023	2022	2021 *)
Fond	20,32 %	-13,59 %	14,71 %
Ref. indeks	20,69 %	-12,94 %	14,86 %

*) oppstart av fondet 15. april 2021

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 4 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	193 537	187 113
Sum overføre eiendeler som balanseføres	**193 537**	**187 113**
Aksjer	211 915	208 602
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	**211 915**	**208 602**
Netto inntekter verdipapirlån	965	437

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Fremtid 30 Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Fremtid 30 (UCITS) er et kombinasjonsfond som har som mål å gi høyest mulig langsiktig avkastning innefor fondets investeringsrammer. Fondet investerer i hele bredden av Storeband-konsernetes fondsutvalg, og vil normalt ha en aksjeandel på 30%. Referanseindeksen fra 01.06.2023, er 6% OSEBX, 24% MSCI AC, 28% BARC_24131, 28% NORM123D3, 14% NOLIQLOWRISK. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutasikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	19 586	-

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	1,32	1,19

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Fremtid 30 A	0,80 %	NOK	100
Storebrand Fremtid 30 N	0,60 %	NOK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Fremtid 30 A	258 317	219 252	230 540
Antall andeler	Storebrand Fremtid 30 N	5 568	100	100
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 30 A	1 149	1 046	1 094
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 30 N	1 138	1 034	1 077

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	24 616	-11 452
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-17 870	8 442
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av verdipapirer	-5 015	6 759
Skattemessig gev/tap ved realisasjon av verdipapirer	-2 684	-7 738
Utbytte mottatt fra EØS-land	-	-
3% av utbytte skattefritt	-	-
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-7	3
Andre skatteplikige inntekter/kostnader	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	959	3 987
Årets skattegrunnlag	**0**	**-**
Årets skattekostnad (22%)	0	-
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	**0**	**-**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	0	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	-	-
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**0**	**-**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-	-	-
Fremførbart underskudd	4 946	3 987	959
Sum midlertidig forskjeller	**4 946**	**3 987**	**959**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**1 088**	**877**	**211**

Note 10: Verdiutvikling siden oppstart (Storebrand Fremtid 30 A)

År	2023	2022	2021	2020*)
Fond	9,84 %	-4,34 %	5,55 %	3,64 %
Ref. indeks	**)	-2,98 %	6,01 %	1,84 %

*) oppstart av fondet 1. oktober 2020

**) ny referanseindeks fra 01.06.2023

Note 11:

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 13 % av forvaltningskapitalen.

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Fremtid 50 Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Fremtid 50 (UCITS) (Tidligere Storebrand Kombinasjon) er et kombinasjonsfond som har som mål å gi høyest mulig langsiktig avkastning innenfor fondets investeringsrammer. Fondet investerer i hele bredden av Storebrand-konsernets fondsutvalg, og vil normalt ha en aksjeandel på 50%. Referanseindeksen fra 01.06.2023, er 10% OSEBX, 40% MSCI AC, 20% NORM123D3M, 20% BARC_24131, 10% NOLIQLOWRISK. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksje- og rentemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutasikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	28 121	7 714

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	1,51	1,39

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Fremtid 50 A	0,95 %	NOK	100
Storebrand Fremtid 50 N	0,75 %	NOK	100
Storebrand Fremtid 50 S	0,80 %	NOK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Fremtid 50 A	407 764	284 079	248 806
Antall andeler	Storebrand Fremtid 50 N	66 227	5 681	5 616
Antall andeler	Storebrand Fremtid 50 S	245 111	268 193	281 861
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 50 A	1 233	1 095	1 152
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 50 N	1 216	1 077	1 131
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 50 S	2 636	2 337	2 455

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	124 093	-48 693
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-70 167	68 806
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av verdipapirer	-50 388	-9 341
Skattemessig gev/tap ved realisasjon av verdipapirer	-9 153	-17 954
Utbytte mottatt fra EØS-land	-	-
3% av utbytte skattefritt	-	-
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-45	8
Andre skatteplikige inntekter/kostnader	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	5 660	7 174
Årets skattegrunnlag	**-0**	**-**
Årets skattekostnad (22%)	-	-
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt		
Betalbar skatt i balansen	**-**	**-**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	-	-
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**-**	**-**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-0	-0	-0
Urealisert gevinst på renteberegnde fond			-
Fremførbart underskudd	12 834	7 174	5 660
Sum midlertidig forskjeller	**12 834**	**7 174**	**5 660**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**2 823**	**1 578**	**1 245**

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene (Storebrand Fremtid 50 S)

År	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**	**2019**
Fond	12,83 %	-4,83 %	10,10 %	9,64 %	12,31 %
Ref. indeks	**)	-4,14 %	10,50 %	5,08 %	12,65 %

**) ny referanseindeks fra 01.06.2023

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Fremtid 80 Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Fremtid 80 (UCITS) er et kombinasjonsfond som har som mål å gi høyest mulig langsiktig avkastning innefor fondets investeringsrammer. Fondet investerer i hele bredden av Storebrand-konsernets fondsutvalg, og vil normalt ha en aksjeandel på 80%. Referanseindeksen fra 01.06.2023 er 16% OSEFX, 64% MSCI AC, 8% BARC_24131, 8% NORM123D3 og 4% NOLIQLOWRISK. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutasikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	28 312	-

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	1,47	0,66

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Fremtid 80 A	1,10 %	NOK	100
Storebrand Fremtid 80 N	0,90 %	NOK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Fremtid 80 A	245 895	134 762	64 793
Antall andeler	Storebrand Fremtid 80 N	93 704	115	100
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 80 A	1 357	1 162	1 239
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 80 N	1 317	1 126	1 199

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	35 445	-6 066
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-25 456	5 455
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av verdipapirer	-9 990	954
Skattemessig gev/tap ved realisasjon av verdipapirer	1 274	-559
Utbytte mottatt fra EØS-land	-	-
3% av utbytte skattefritt	-	-
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-6	0
Andre skatteplikige inntekter/kostnader	-	-
Endring av midlertidige forskjeller	-217	217
Årets skattegrunnlag	**1 051**	**-**
Årets skattekostnad (22%)	231	-
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	**231**	**-**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	231	-
Endring i utsatt skatt	19	
Betalt kildeskatt	-	-
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**250**	**-**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-	-	-
Urealisert gevinst på renteberegnde fond	-85	-	-85
Fremførbart underskudd	-	217	-217
Sum midlertidig forskjeller	**-85**	**217**	**-302**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**-19**	**48**	**-66**

Note 10: Verdiutvikling siden oppstart (Storebrand Fremtid 80 A)

År	2023	2022	2021	2020*)
Fond	16,78 %	-6,27 %	15,09 %	7,69 %
Ref. indeks	**)	-5,86 %	17,55 %	5,36 %

*) oppstart av fondet 1. oktober 2020

**) ny referanseindeks fra 01.06.2023

Note 11:

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 14 % av forvaltningskapitalen.

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Fremtid 100 Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Fremtid 100 (UCITS) (tidligere Storebrand Aksjespar) er et aksjefond som har som mål å gi høyest mulig langsiktig avkastning innefor fondets investeringsrammer. Fondet investerer i hele bredden av Storebrand-konsernets aksjefondsutvalg. Referanseindeksen ber 80% MSCI all Country World Indeks (NDUEASWF) og 20% OSEBX. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutasikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	29 020	-

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	1,05	0,28

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Fremtid 100 A	1,20 %	NOK	100
Storebrand Fremtid 100 N	1,00 %	NOK	100
Storebrand Fremtid 100 S	1,00 %	NOK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Fremtid 100 A	327 109	184 302	166 567
Antall andeler	Storebrand Fremtid 100 N	115 733	46 171	45 115
Antall andeler	Storebrand Fremtid 100 S	578 566	636 586	663 383
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 100 A	1 410	1 185	1 277
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 100 N	1 381	1 158	1 245
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 100 S	2 590	2 172	2 336

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	320 410	-128 519
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-109 696	189 741
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-210 388	-65 398
Utbytte mottatt fra EØS-land	-	-
3% av utbytte skattefritt	-	-
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-52	6
Andre skatteplikige inntekter/kostnader	-	-
Endring av midlertidige forskjeller	-275	4 169
Årets skattegrunnlag	**-0**	**-0**
Årets skattekostnad (22%)	-	-
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	**-**	**-**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	-	-
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**-**	**-**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	2	2	0
Fremførbart underskudd	89 290	89 565	-275
Sum midlertidig forskjeller	**89 292**	**89 566**	**-275**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**19 644**	**19 705**	**-60**

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene (Storebrand Fremtid 100 S)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	19,26 %	-7,01 %	18,66 %	18,33 %	25,30 %
Ref. indeks	22,44 %	-7,10 %	22,44 %	10,85 %	25,44 %

Note 11:

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 7 % av forvaltningskapitalen.

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Aksje Innland Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Aksje Innland (nasjonalt fond) er et aksjefond som har som mål å gi høyest mulig langsiktig avkastning innenfor fondets investeringsrammer. Fondet investerer hovedsakelig i norske selskaper som forventes å gi god verdistigning over tid. Referanseindeksen er Oslo Børs Hovedindeks (OSEBX). Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	31 760	272 244

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,97	0,02

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Aksje Innland B	0,4%*)	NOK	10 000 000
Storebrand Aksje Innland C	0,30 %	NOK	100 000 000

*) Forvaltningshonoraret endre fra 23.10.2023

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Aksje Innland B	13 585	19 751	19 874
Antall andeler	Storebrand Aksje Innland C	816 367		
Innløsningskurs	Storebrand Aksje Innland B	83 317	75 224	73 690
Innløsningskurs	Storebrand Aksje Innland C	1 043		

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	180 833	30 184
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-54 098	87 888
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-19 333	-55 536
Utbytte mottatt fra EØS-land	-105 138	-65 872
3% av utbytte skattefritt	3 154,145	1 976
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-	-
Andre skatteplikige inntekter/kostnader	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	-5 418	1 360
Årets skattegrunnlag	**-0**	**0**
Årets skattekostnad (22%)	-	0
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	**-**	**0**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	0
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	118	50
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**118**	**50**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-	-	-
Fremførbart underskudd	31 458	36 876	-5 418
Sum midlertidig forskjeller	**31 458**	**36 876**	**-5 418**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**6 921**	**8 113**	**-1 192**

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene (Storebrand Aksje Innland B-klassen)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	10,76 %	2,08 %	19,24 %	9,07 %	15,65 %
Ref. indeks	9,89 %	-1,03 %	23,35 %	4,56 %	16,51 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	1,89 %	2,16 %	1,92 %		

Note 11: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	100 385	64 074
Sum overføre eiendeler som balanseføres	**100 385**	**64 074**
Aksjer	105 754	67 693
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	**105 754**	**67 693**
Netto inntekter verdipapirlån	240	304

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Indeks Norge Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Indeks Norge (UCITS) er et indeksnært aksjefond som har som mål å følge utviklingen til referanseindeksen. Fondet investerer hovedsakelig i norske aksjer. Som utgangspunkt for forvaltningen ligger Storebrands standard for bærekraftig investeringer. Referanseindeksen er Oslo Børs Hovedindeks (OSEBX). Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	551 148	577 081

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,24	0,01

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Indeks Norge A	0,20 %	NOK	100
Storebrand Indeks Norge B	0,09 %	NOK	10 000 000
Storebrand Indeks Norge C	0,08 %	NOK	100 000 000
Storebrand Indeks Norge N	0,10 %	NOK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Indeks Norge A	4 692 921	4 206 709	4 104 535
Antall andeler	Storebrand Indeks Norge B	245 464		
Antall andeler	Storebrand Indeks Norge C	642 568		
Antall andeler	Storebrand Indeks Norge N	407 840	293 251	185 874
Innløsningskurs	Storebrand Indeks Norge A	2 382	2 172	2 198
Innløsningskurs	Storebrand Indeks Norge B	1 019		
Innløsningskurs	Storebrand Indeks Norge C	1 019		
Innløsningskurs	Storebrand Indeks Norge N	1 511	1 376	1 392

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	1 043 983	-107 680
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-192 339	816 532
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-117 570	-259 728
Utbytte mottatt fra EØS-land	-698 084	-427 961
3% av utbytte skattefritt	20 943	12 839
Andre skattefrie inntekter/kostnader	61	-127
Andre skatteplikige inntekter/kostnader	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	161	-13
Årets skattegrunnlag	**57 155**	**33 862**
Årets skattekostnad (22%)	12 575	7 451
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-695	-279
Betalbar skatt i balansen	**11 880**	**7 171**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	11 880	7 171
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	936	503
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**12 817**	**7 674**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	161	-	161
Fremførbart underskudd	-	-	-
Sum midlertidig forskjeller	**161**	**-**	**161**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**36**	**-**	**36**

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene (Storebrand Indeks Norge A)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	9,68 %	-1,18 %	23,15 %	4,70 %	16,41 %
Ref. indeks	9,89 %	-1,03 %	23,35 %	4,56 %	16,51 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	0,18 %	0,21 %	0,19 %	0,21 %	0,18 %

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 81 % av forvaltningskapitalen.

Note 11: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	944 414	497 878
Sum overføre eiendeler som balanseføres	**944 414**	**497 878**
Aksjer	1 000 421	525 339
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	**1 000 421**	**525 339**
Netto inntekter verdipapirlån	6 127	7 586

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Norge Fossilfri Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Norge Fossilfri (UCITS) er et fossilfritt aksjefond som har som mål å oppnå langsiktig meravkastning hovedsakelig ved å investere i aksjer noter på Oslo Børs. Fondet er stilnøytralt og har en diversifisert sektor-sammensetning, men avstår fra å investere i selskaper som har omsetning på mer enn 5% fra produksjon og/eller distribusjon av fossilt brensel, våpen, alkohol, gambling, pornografi eller selskaper med store fossil reserver. Referanseindeksen er Oslo Børs Fondindeks (OSEFX). Fondet er gjenstand for markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	475 410	351 321

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,39	0,04

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Norge Fossilfri A	1,50 %	NOK	100
Storebrand Norge Fossilfri B	1,00 %	NOK	##########
Storebrand Norge Fossilfri N	1,00 %	NOK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Norge Fossilfri A	992 462	934 690	982 774
Antall andeler	Storebrand Norge Fossilfri B	189 632		
Antall andeler	Storebrand Norge Fossilfri N	115 237	63 544	65 979
Innløsningskurs	Storebrand Norge Fossilfri A	1 719	1 584	1 909
Innløsningskurs	Storebrand Norge Fossilfri B	1 128		
Innløsningskurs	Storebrand Norge Fossilfri N	1 108	1 016	1 218

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	142 518	-328 585
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-89 212	401 725
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	9 621	-33 340
Utbytte mottatt fra EØS-land	-83 243	-61 049
3% av utbytte skattefritt	2 497	1 831
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-	-
Andre skatteplikige inntekter/kostnader	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	17 819	19 418
Årets skattegrunnlag	-0	-0
Årets skattekostnad (22%)	-	0
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	0
Betalbar skatt i balansen	-	0
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	215	71
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	215	71

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	0	-	0
Fremførbart underskudd	112 808	94 989	17 819
Sum midlertidig forskjeller	112 808	94 989	17 819
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	24 818	20 898	3 920

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene (Storebrand Norge Fossilfri A)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	8,51 %	-17,01 %	7,83 %	31,19 %	21,15 %
Ref. Indeks	11,19 %	-7,09 %	21,14 %	7,33 %	19,20 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	5,79 %	7,30 %	6,51 %		

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 81 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	133 232	69 448
Sum overføre eiendeler som balanseføres	133 232	69 448
Aksjer	141 169	73 133
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	141 169	73 133
Netto inntekter verdipapirlån	1 563	1 056

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Indeks Alle Markeder Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Indeks Alle Markeder (UCITS) er et aksjefond som har som mål å oppnå en avkasting og risiko på linje med referanseindeksen. Fondet investerer hovedsakelig i aksjer notert på globale børser, inkludert fremvoksende markeder. Referanseindeksen er MSCI All Countries målt i NOK. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutasikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	1 160 855	212 972

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,42	-0,19

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Indeks - Alle Markeder A	0,30 %	NOK	100
Storebrand Indeks - Alle Markeder A5	0,30 %	DKK	100
Storebrand Indeks - Alle Markeder B	0,10 %	NOK	10 000 000
Storebrand Indeks - Alle Markeder B5	0,10 %	DKK	10 000 000
Storebrand Indeks - Alle Markeder C5	0,09 %	DKK	100 000 000
Storebrand Indeks - Alle Markeder D5	0,08 %	DKK	500 000 000
Storebrand Indeks - Alle Markeder N	0,10 %	NOK	100
Storebrand Indeks - Alle Markeder N5	0,10 %	DKK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Indeks - Alle Markeder A	683 593	678 804	743 317
Antall andeler	Storebrand Indeks - Alle Markeder A5	1 412 953	884 707	411 928
Antall andeler	Storebrand Indeks - Alle Markeder B	44 734		
Antall andeler	Storebrand Indeks - Alle Markeder B5	169 124		
Antall andeler	Storebrand Indeks - Alle Markeder C5	272 668		
Antall andeler	Storebrand Indeks - Alle Markeder D5	100		
Antall andeler	Storebrand Indeks - Alle Markeder N	1 066 838	717 823	583 231
Antall andeler	Storebrand Indeks - Alle Markeder N5	100		
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Alle Markeder A	5 079	4 007	4 406
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Alle Markeder A5	2 443	1 928	2 120
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Alle Markeder B	1 051		
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Alle Markeder B5	1 603		
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Alle Markeder C5	1 603		
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Alle Markeder D5	1 603		
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Alle Markeder N	2 000	1 575	1 729
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Alle Markeder N5	1 601		

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	1 681 143	-463 129
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-1 460 398	575 017
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-63 912	-8 520
Utbytte mottatt fra EØS-land	-32 930	-19 684
3% av utbytte skattefritt	988	591
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-2 985	-571
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	189	-79
Endring i midlertidige forskjeller	17	-133
Årets skattegrunnlag	**122 112**	**83 492**
Årets skattekostnad (22%)	26 865	18 368
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-17 832	-11 346
Betalbar skatt i balansen	**9 032**	**7 022**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	9 032	7 022
Endring i utsatt skatt	-4	29
For mye/lite avsatt skatt tidligere år	432	-
Betalt kildeskatt	23 836	14 385
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**33 296**	**21 437**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-114	-132	17
Sum midlertidig forskjeller	**-114**	**-132**	17
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**-25**	**-29**	**4**

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene (Storebrand Indeks - Alle Markeder A)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	26,75 %	-9,05 %	22,62 %	14,28 %	28,00 %
Ref. indeks	25,98 %	-8,80 %	22,09 %	13,27 %	28,47 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	0,33 %	0,38 %	0,36 %	0,40 %	0,28 %

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 23 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	207 461	192 679
Sum overføre eiendeler som balanseføres	**207 461**	**192 679**
Aksjer	225 465	208 969
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	**225 465**	**208 969**
Netto inntekter verdipapirlån	**610**	**184**

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Indeks Nye Markeder Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Indeks Nye Markeder (UCITS) er et aksjefond som har som mål å oppnå en avkastning og risiko på linje med referanseindeksen. Fondet investerer hovedsakelig i aksjer notert på børser i fremvoksende markeder. Referanseindeksen er MSCI Emerging Markets Net målt i NOK. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutasikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	672 567	208 745

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-1,43	0,04

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Indeks - Nye Markeder A	0,40 %	NOK	100
Storebrand Indeks - Nye Markeder A5	0,40 %	DKK	100
Storebrand Indeks - Nye Markeder B	0,18 %	NOK	10 000 000
Storebrand Indeks - Nye Markeder B5	0,18 %	DKK	10 000 000
Storebrand Indeks - Nye Markeder C	0,15 %	NOK	100 000 000
Storebrand Indeks - Nye Markeder D	0,10 %	NOK	500 000 000
Storebrand Indeks - Nye Markeder N	0,20 %	NOK	100
Storebrand Indeks - Nye Markeder N5	0,20 %	DKK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Indeks - Nye Markeder A	215 379	914 039	745 811
Antall andeler	Storebrand Indeks - Nye Markeder A5	70 952	68 353	68 851
Antall andeler	Storebrand Indeks - Nye Markeder B	112 006		
Antall andeler	Storebrand Indeks - Nye Markeder B5	100		
Antall andeler	Storebrand Indeks - Nye Markeder C	251 771		
Antall andeler	Storebrand Indeks - Nye Markeder D	858 230		
Antall andeler	Storebrand Indeks - Nye Markeder N	655 568	237 151	160 548
Antall andeler	Storebrand Indeks - Nye Markeder N5	100		
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Nye Markeder A	2 166	1 867	2 072
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Nye Markeder A5	1 707	1 472	1 633
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Nye Markeder B	1 028		
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Nye Markeder B5	1 581		
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Nye Markeder C	1 028		
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Nye Markeder D	1 028		
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Nye Markeder N	1 506	1 297	1 436
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Nye Markeder N5	1 581		

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	375 870	-186 096
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-304 448	228 506
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	607	24 551
Utbytte mottatt fra EØS-land	-2 819	-1 895
3% av utbytte skattefritt	85	57
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-108	-124
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	25	-116
Endring i midlertidige forskjeller	105	28
Årets skattegrunnlag	**69 316**	**64 911**
Årets skattekostnad (22%)	15 249	14 281
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-9 845	-8 376
Betalbar skatt i balansen	**5 404**	**5 905**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	5 404	5 905
Endring i utsatt skatt	0	-6
For mye/lite avsatt skatt tidligere år	1 856	-43
Betalt kildeskatt/skatt til utlandet	10 608	8 838
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**17 869**	**14 694**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	106	1	105
Sum midlertidig forskjeller	**106**	**1**	**105**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**23**	**0**	**23**

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene (Storebrand Indeks - Nye Markeder A)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	16,02 %	-9,89 %	-0,63 %	14,81 %	20,04 %
Ref. indeks	13,23 %	-10,73 %	0,38 %	15,27 %	20,19 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	1,44 %	1,35 %	0,79	1,02	1,03

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 4 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	53 999	59 952
Sum overlåte eiendeler som balanseføres	**53 999**	**59 952**
Aksjer	58 276	63 860
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	**58 276**	**63 860**
Netto inntekter verdipapirlån	**344**	**168**

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Global Solutions Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Global Solutions (UCITS) er et fossilfritt aksjefond som har som mål å oppnå langsiktig meravkastning ved å investere i global aksjemarkeder. Fondet investerer i bærekraftige selskaper som er godt posisjonert for å løse utfordringene knuttet til FN's Bærekraftsmål. Referanseindeksen er MSCI All Countries Net mål i NOK.
Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutasikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjonsdrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	1 861 534	991 644

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	0,08	0,45

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av den daglige forvaltningskapitalen.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Global Solutions A	0,75 %	NOK	100
Storebrand Global Solutions A3	0,75 %	EUR	100
Storebrand Global Solutions A5	0,75 %	DKK	100
Storebrand Global Solutions A4	0,75 %	USD	100
Storebrand Global Solutions B	0,60 %	NOK	10 000 000
Storebrand Global Solutions C	0,40 %	NOK	100 000 000
Storebrand Global Solutions C5	0,40 %	DKK	100 000 000
Storebrand Global Solutions D4	0,30 %	USD	50 000 000
Storebrand Global Solutions N	0,60 %	NOK	100
Storebrand Global Solutions N4	0,60 %	USD	100
Storebrand Global Solutions N3	0,60 %	EUR	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Global Solutions A	1 442 539	1 621 935	1 863 845
Antall andeler	Storebrand Global Solutions A3	100	100	100
Antall andeler	Storebrand Global Solutions A5	371 925	359 072	357 422
Antall andeler	Storebrand Global Solutions A4	100	361 896	360 286
Antall andeler	Storebrand Global Solutions B	35 156		
Antall andeler	Storebrand Global Solutions C	374 716		
Antall andeler	Storebrand Global Solutions C5	100		
Antall andeler	Storebrand Global Solutions D4	656 418		
Antall andeler	Storebrand Global Solutions N	607 545	355 008	298 042
Antall andeler	Storebrand Global Solutions N4	507	514	1 630
Antall andeler	Storebrand Global Solutions N3	100	100	100
Innløsningskurs	Storebrand Global Solutions A	4 954	4 044	4 534
Innløsningskurs	Storebrand Global Solutions A3	1 799	1 468	1 646
Innløsningskurs	Storebrand Global Solutions A5	2 380	1 942	2 178
Innløsningskurs	Storebrand Global Solutions A4	1 728	1 410	1 581
Innløsningskurs	Storebrand Global Solutions B	1 061		
Innløsningskurs	Storebrand Global Solutions C	1 061		
Innløsningskurs	Storebrand Global Solutions C5	1 643		
Innløsningskurs	Storebrand Global Solutions D4	1 123		
Innløsningskurs	Storebrand Global Solutions N	2 017	1 644	1 840
Innløsningskurs	Storebrand Global Solutions N4	1 280	1 043	1 168
Innløsningskurs	Storebrand Global Solutions N3	1 241	1 011	1131,883

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	1 909 892	-1 101 374
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-969 045	1 701 824
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-836 977	-511 012
Utbytte mottatt fra EØS-land	-51 163	-47 654
3% av utbytte skattefritt	1 535	1 430
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-6 818	-3 364
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	311	0
Endring av midlertidige forskjeller	-484	-404
Årets skattegrunnlag	**47 251**	**39 445**
Årets skattekostnad (22%)	10 395	8 678
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-10 395	-8 678
Betalbar skatt i balansen	-	**0**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	0
For mye/lite avsatt skatt tidligere år	147	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	21 959	22 293
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**22 106**	**22 293**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	3 056	3 540	-484
Fremførbart underskudd	-	-	-
Sum midlertidig forskjeller	**3 056**	**3 540**	**-484**
Utsatt skattefordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**672**	**779**	**-107**
Kreditfradrag til fremføring	17 867	14 573	

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene (Storebrand Global Solutions A)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	22,51 %	-10,81 %	11,79 %	32,24 %	26,01 %
Ref. indeks	25,98 %	-8,80 %	22,09 %	13,27 %	28,47 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	6,96 %	7,81 %	7,31		

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 68 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	582 361	533 929
Sum overføre eiendeler som balanseføres	**582 361**	**533 929**
Aksjer	642 286	589 000
Sikkerhetssstillelse knyttet til eiendeler	**642 286**	**589 000**
Netto inntekter verdipapirlån	**1 045**	**605**

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Global Solutions Valutasikret Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Global Solutions Valutasikret (UCITS) er et fossilfritt aksjefond som har som mål å oppnå langsiktig meravkastning ved å investere i globale, velutviklede aksjemarkeder. Fondet investerer i underfondet Storebrand Global Solutions (fond-i-fond). Referanseindeksen er MSCI World Net return, valutasikret til NOK. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	28 661	-

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	0,17	0,30

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Global Solutions Valutasikret A	0,77%*)	NOK	100
Storebrand Global Solutions Valutasikret N	0,62%*)	NOK	100

*) Forvaltningshonoraret endre fra 13.11.2023

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022
Antall andeler	Storebrand Global Solutions Valutasikret A	85 336	72 271
Antall andeler	Storebrand Global Solutions Valutasikret N	18 815	2 928
Innløsningskurs	Storebrand Global Solutions Valutasikret A	907	791
Innløsningskurs	Storebrand Global Solutions Valutasikret N	912	794

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	9 124	-15 761
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-11 441	3 214
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-1 754	6 073
Utbytte mottatt fra EØS-land	-	-
3% av utbytte skattefritt	-	-
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-	-
Andre skatteplikige inntekter/kostnader		
Midlertidige forskjeller	4 071	6 475
Årets skattegrunnlag	**-**	**-**
Årets skattekostnad (22%)	-	-
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	**-**	**-**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-122
Betalt kildeskatt	-	-
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**-**	**122**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-3 921	-12	-3 909
Fremførbart underskudd	13 915	5 934	7 981
Sum midlertidig forskjeller	**9 994**	**5 922**	**4 071**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**2 199**	**1 303**	**896**

Note 10: Verdiutvikling siden oppstart (Storebrand Global Solutions Valutasikret A)

År	2023	2022	2021*)
Fond	14,67 %	-20,66 %	-0,30 %
Ref. indeks	19,72 %	-17,96 %	4,14 %

*) oppstart av fondet 23. august 2021

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 64 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Collateral

	2023
Netto mottatt kontakt sikkerhetsstillelse knyttet til FX handler	-

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Global Value Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Global Value (UCITS) er et aksjefond som har som mål å gi høyest mulig langsiktig avkastning innenfor fondets investeringsrammer. Fondet investerer hovedsakelig i verdibaserte aksjeselskaper notert på globale børser ved hjelp av modellbasert forvaltningsstrategi. Referanseindeksen er MSCI World Net målt i NOK. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutasikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	198 680	202 446

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,08	0,08

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Global Value A	0,75 %	NOK	100
Storebrand Global Value B	0,40 %	NOK	10 000 000
Storebrand Global Value N	0,60 %	NOK	100
Storebrand Global Value N2	0,60 %	SEK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Global Value A	154 544	258 627	252 965
Antall andeler	Storebrand Global Value B	10 068		
Antall andeler	Storebrand Global Value N	162 024	73 646	45 850
Antall andeler	Storebrand Global Value N2	10	10	10
Innløsningskurs	Storebrand Global Value A	5 834	4 794	4 862
Innløsningskurs	Storebrand Global Value B	1 025		
Innløsningskurs	Storebrand Global Value N	1 755	1 440	1 459
Innløsningskurs	Storebrand Global Value N2	1 257	1 031	1 045

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	278 878	-19 504
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-118 034	50 938
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-127 554	1 456
Utbytte mottatt fra EØS-land	-11 114	-9 895
3% av utbytte skattefritt	333	297
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-790	-472
Andre skatteplikige inntekter/kostnader	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	-25	-107
Årets skattegrunnlag	**21 695**	**22 713**
Årets skattekostnad (22%)	4 773	4 997
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-3 467	-3 764
Betalbar skatt i balansen	**1 306**	**1 232**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	1 306	1 232
Endring i utsatt skatt	6	24
Betalt kildeskatt	5 211	5 121
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**6 523**	**6 377**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-148	-123	-25
Sum midlertidig forskjeller	**-148**	**-123**	**-25**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**-33**	**-27**	**-6**
Kreditfradrag til fremføring	0	0	

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene (Storebrand Global Value A)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	21,69 %	-1,40 %	28,99 %	-3,63 %	20,21 %
Ref. indeks	27,62 %	-8,56 %	25,46 %	12,93 %	29,56 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	8,9 %	10,6 %	10,4 %		

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 28 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	49 046	16 956
Sum overføre eiendeler som balanseføres	**49 046**	**16 956**
Aksjer	54 825	18 254
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	**54 825**	**18 254**
Netto inntekter verdipapirlån	**36**	**44**

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Global Multifactor Nose

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Global Multifactor (UCITS) er et aksjefond som har som mål å gi høyest mulig langsiktig avkastning innenfor fondets investeringsrammer. Fondet er et modellbasert faktorfond som søker å utnytte veldokumenterte risikopremier knuttet til faktorene; verdi, størrelse, momentum og lav volatilitet. Referanseindeksen er MSCI World målt i NOK. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutasikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjonsdrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	2 236 696	2 724 289

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,13	0,18

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Global Multifactor A	0,75 %	NOK	100
Storebrand Global Multifactor A3	0,75 %	EUR	100
Storebrand Global Multifactor A4	0,75 %	USD	100
Storebrand Global Multifactor A5	0,75 %	DKK	100
Storebrand Global Multifactor B	0,40 %	NOK	10 000 000
Storebrand Global Multifactor B5	0,40 %	DKK	10 000 000
Storebrand Global Multifactor C	0,30 %	NOK	100 000 000
Storebrand Global Multifactor D	0,25 %	NOK	500 000 000
Storebrand Global Multifactor N	0,60 %	NOK	100
Storebrand Global Multifactor N2	0,60 %	SEK	100
Storebrand Global Multifactor N5	0,60 %	DKK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Global Multifactor A	5 690 393	7 213 332	5 611 202
Antall andeler	Storebrand Global Multifactor A3	100	100	100
Antall andeler	Storebrand Global Multifactor A4	100	100	100
Antall andeler	Storebrand Global Multifactor A5	17 152	19 452	15 951
Antall andeler	Storebrand Global Multifactor B	101 247		
Antall andeler	Storebrand Global Multifactor B5	100		
Antall andeler	Storebrand Global Multifactor C	614 334		
Antall andeler	Storebrand Global Multifactor D	100		
Antall andeler	Storebrand Global Multifactor N	873 514	497 214	437 400
Antall andeler	Storebrand Global Multifactor N2	10	10	10
Antall andeler	Storebrand Global Multifactor N5	100		
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifactor A	4 021	3 364	3 487
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifactor A3	1 672	1 399	1 450
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifactor A4	1 439	1 204	1 248
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifactor A5	2 297	1 922	1 992
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifactor B	1 038		
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifactor B5	1 641		
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifactor C	1 038		
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifactor D	1 038		
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifactor N	1 785	1 491	1 544
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifactor N2	1 267	1 059	1 096
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifactor N5	1 577		

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	4 835 081	-651 351
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-2 995 937	2 007 214
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-1 311 123	-870 415
Utbytte mottatt fra EØS-land	-210 112	-157 633
3% av utbytte skattefritt	6 303	4 729
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-13 342	-9 789
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	1 908	-
Endring i midlertidige forskjeller	-1 609	-1 566
Årets skattegrunnlag	**311 169**	**321 188**
Årets skattekostnad (22%)	68 457	70 661
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-68 457	-65 915
Betalbar skatt i balansen	-	**4 747**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	4 747
For mye/lite avsatt skatt tidligere år		-
Endring i utsatt skatt	-103	485
Betalt kildeskatt	101 714	85 421
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**101 611**	**90 652**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-3 810	-2 201	-1 609
Sum midlertidig forskjeller	**-3 810**	**-2 201**	**-1 609**
Beregnet utsatt skatt	-838	-484	-354
Kreditfradrag til fremføring	457	-	457
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**-381**	**-484**	**103**

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene (Storebrand Global Multifactor A)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	19,53 %	-3,54 %	34,18 %	3,62 %	22,29 %
Ref. indeks	27,62 %	-8,56 %	25,46 %	12,93 %	29,56 %
Tracking Error 3Y (Monthly)	6,59 %	7,87 %	7,50 %		

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 79 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	1 199 953	1 333 415
Sum overførte eiendeler som balanseføres	**1 199 953**	**1 333 415**
Aksjer	1 325 766	1 462 130
Sikkerhetssstillelse knyttet til eiendeler	**1 325 766**	**1 462 130**
Netto inntekter verdipapirlån	**4 185**	**1 603**

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Global Multifaktor Valutasikret Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Global Multifaktor Valutasikret (UCITS) er et aksjefond som har som mål å oppnå langsiktig meravkastning ved å investere i globale, velutviklede aksjemarkeder. Fondet investerer i underfondet Storebrand Global Multifactor (fond-i-fond). Referanseindeksen er MSCI World Net return, valutasikret til NOK. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	45 761	-

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	0,00	0,99

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Global Multifaktor Valutasikret A	0,77%*)	NOK	100
Storebrand Global Multifaktor Valutasikret B	0,42 %	NOK	10 000 000
Storebrand Global Multifaktor Valutasikret N	0,62%*)	NOK	100

*) Forvaltningshonoraret endre fra 13.11.2023

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Global Multifaktor Valutasikret A	92 634	325 318	377 204
Antall andeler	Storebrand Global Multifaktor Valutasikret B	228 521		
Antall andeler	Storebrand Global Multifaktor Valutasikret N	326 696	310 853	250 139
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifaktor Valutasikret A	1 501	1 316	1 505
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifaktor Valutasikret B	1 085		
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifaktor Valutasikret N	1 332	1 166	1 332

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	109 458	-112 934
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-65 522	108 056
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-80 421	-72 479
Utbytte mottatt fra EØS-land	-	-
3% av utbytte skattefritt	-	-
Andre skattefrie inntekter	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	36 484	77 357
Årets skattegrunnlag	**-0**	**0**
Årets skattekostnad (22%)	-	0
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	**-**	**0**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	**0**
Endring i utsatt skatt	-	**-**
Betalt kildeskatt	-	**-**
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**-**	**0**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-33 297	4 725	-38 022
Fremførbart underskudd	421 959	347 453	74 506
Sum midlertidig forskjeller	**388 662**	**352 178**	36 484
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**85 506**	**77 479**	**8 027**

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årenet (Storebrand Global Multifaktor Valutasikret A)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	14,08 %	-12,59 %	32,63 %	-1,79 %	19,12 %
Ref. indeks	21,34 %	-17,97 %	23,91 %	9,29 %	26,41 %

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 8 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Collateral

	2023	2022
Netto mottatt kontakt sikkerhetsstillelse knyttet til FX handler	35 060	-6 440

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Global Indeks Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Global Indeks (UCITS) er et aksjefond som har som mål å oppnå en avkastning og risiko på linje med referanseindeksen. Som utgangspunkt for forvaltningen ligger Storebrands standard for bærekraftige investeringer. Referanseindeksen er MSCI World Net mål i NOK. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutasikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	2 131 173	954 864

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-1,33	-0,21

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av den daglige forvaltningskapitalen.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Global Indeks A	0,25 %	NOK	100
Storebrand Global Indeks A3	0,25 %	EUR	100
Storebrand Global Indeks A4	0,25 %	USD	100
Storebrand Global Indeks B	0,09% *)	NOK	10 000 000
Storebrand Global Indeks B4	0,09% *)	USD	1 000 000
Storebrand Global Indeks C	0,08 %	NOK	100 000 000
Storebrand Global Indeks D	0,06 %	NOK	500 000 000
Storebrand Global Indeks D4	0,06 %	USD	50 000 000
Storebrand Global Indeks E	0,05 %	NOK	1 000 000 000
Storebrand Global Indeks E4	0,05 %	USD	100 000 000
Storebrand Global Indeks N	0,10 %	NOK	100
Storebrand Global Indeks N4	0,10 %	USD	100

*) Forvaltningshonoraret endre fra 01.06.2023

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Global Indeks A	1 396 325	650 288	558 062
Antall andeler	Storebrand Global Indeks A3	100	100	100
Antall andeler	Storebrand Global Indeks A4	1 357	1 421	1 653
Antall andeler	Storebrand Global Indeks B	1 816 433	2 768 382	2 748 346
Antall andeler	Storebrand Global Indeks B4	830 177	2 227 708	2 006 457
Antall andeler	Storebrand Global Indeks C	1 139 861		
Antall andeler	Storebrand Global Indeks D	1 289 488		
Antall andeler	Storebrand Global Indeks D4	674 536		
Antall andeler	Storebrand Global Indeks E	5 311 850		
Antall andeler	Storebrand Global Indeks E4	2 347 806		
Antall andeler	Storebrand Global Indeks N	545 307	318 309	173 729
Antall andeler	Storebrand Global Indeks N4	61 999	72 063	125
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks A	1 961	1 532	1 683
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks A3	2 036	1 591	1 748
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks A4	1 811	1 415	1 555
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks B	5 361	4 182	4 592
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks B4	1 673	1 305	1 433
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks C	1 054		
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks D	1 054		
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks D4	1 069		
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks E	1 054		
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks E4	1 160		
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks N	1 577	1 230	1 351
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks N4	1 387	1 082	1 188

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	4 815 289	-1 438 182
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-3 914 896	2 264 941
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-461 780	-510 280
Utbytte mottatt fra EØS-land	-100 193	-66 129
3% av utbytte skattefritt	3 006	1 984
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-9 359	-3 944
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	841	-24
Endring i midlertidige forskjeller	-183	-834
Årets skattegrunnlag	**332 725**	**247 533**
Årets skattekostnad (22%)	73 200	54 457
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-44 911	-31 603
Betalbar skatt i balansen	**28 288**	**22 854**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	28 288	22 854
Endring i utsatt skatt	40	184
Betalt kildeskatt	62 611	40 581
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**90 939**	**63 619**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-1 162	-979	-183
Sum midlertidig forskjeller	-1 162	-979	-183
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**-256**	**-216**	**40**

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene (Storebrand Global Indeks B)

Å r	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	28,19 %	-8,92 %	26,30 %	13,99 %	29,57 %
Ref. indeks	27,62 %	-8,56 %	25,46 %	12,93 %	29,56 %
Tracking Error 3Y (Monthly)	0,29 %	0,36 %	0,35 %	0,40 %	0,32 %

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 25 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	653 398	806 764
Sum overføre eiendeler som balanseføres	**653 398**	**806 764**
Aksjer	717 964	880 368
Sikkerhetssstillelse knyttet til eiendeler	**717 964**	**880 368**
Netto inntekter verdipapirlån	**1 244**	**694**

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Global Indeks Valutasikret Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Global Indeks Valutasikret (UCITS) er et aksjefond som har som mål oppnå tilsvarende verdiutvikling som det globale aksjemarkedet. Fondet investerer i underfondet Storebrand Global Indeks (fond-i-fond). Referanseindeksen er MSCI World Net Valutasikret til NOK. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	51 486	-

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,37	1,09

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Global Indeks Valutasikret B	0,11%*)	NOK	10 000 000
Storebrand Global Indeks Valutasikret A	0,27%*)	NOK	100
Storebrand Global Indeks Valutasikret C	0,10 %	NOK	100 000 000
Storebrand Global Indeks Valutasikret E	0,07 %	NOK	1 000 000 000
Storebrand Global Indeks Valutasikret N	0,12%*)	NOK	100

*) Forvaltningshonoraret endre fra 13.11.2023

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Global Indeks Valutasikret B	292 839	552 275	924 381
Antall andeler	Storebrand Global Indeks Valutasikret A	213 817	190 399	172 083
Antall andeler	Storebrand Global Indeks Valutasikret C	663 116		
Antall andeler	Storebrand Global Indeks Valutasikret E	1 210 328		
Antall andeler	Storebrand Global Indeks Valutasikret N	178 740	126 129	86 930
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks Valutasikret B	1 738	1 424	1 732
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks Valutasikret C	1 066		
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks Valutasikret E	1 100		
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks Valutasikret A	1 485	1 218	1 484
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks Valutasikret N	1 587	1 300	1 582

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	473 587	-277 510
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-325 700	338 023
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-187 316	-161 436
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-	-
Andre skattepliktige inntekter/kostnader		
Endring i midlertidige forskjeller	39 429	100 923
Årets skattegrunnlag	**0**	**-0**
Årets skattekostnad (22%)	0	-
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	**0**	-
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	0	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	-	-
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**0**	-

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-149 634	4 338	-153 972
Fremførbart underskudd	360 256	166 855	193 401
Sum midlertidig forskjeller	210 622	171 193	39 429
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**46 337**	**37 663**	**8 674**

Note 10: Verdiutvikling (Storebrand Global Indeks Valutasikret B)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	22,10 %	-17,79 %	24,88 %	7,79 %	26,24 %
Ref. indeks	21,34 %	-17,97 %	23,91 %	9,29 %	26,41 %

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 6 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Collateral

	2023	2022
Netto mottatt kontakt sikkerhetsstillelse knyttet til FX handler	151 110	-10 310

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Global ESG Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Global ESG (UCITS) er et aksjefond som har som mål å investere i selskaper som skårer høyt på bærekraft og samtidig følger utviklingen på det globale aksjemarkedet. Utvelgelsen av selskaper otimeres basert på Storebrand sin egen modell for bærekraftsrating. Referanseindeksen er MSCI World Net. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutasikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	946 859	195 139

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,17	-0,08

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av den daglige forvaltningskapitalen.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Global ESG A	0,40 %	NOK	100
Storebrand Global ESG A4	0,40 %	USD	100
Storebrand Global ESG B	0,14 %	NOK	10 000 000
Storebrand Global ESG C	0,10 %	NOK	100 000 000
Storebrand Global ESG N	0,30 %	NOK	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Global ESG A	4 080 880	2 630 971	2 374 818
Antall andeler	Storebrand Global ESG A4	100	100	100
Antall andeler	Storebrand Global ESG B	100		
Antall andeler	Storebrand Global ESG C	116 944		
Antall andeler	Storebrand Global ESG N	57 099	20 619	18 390
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG A	2 288	1 798	1 986
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG A4	1 567	1 231	1 360
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG B	1 057		
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG C	1 057		
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG N	1 553	1 220	1 346

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	1 477 185	-446 947
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-1 215 166	549 544
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-144 483	-20 392
Utbytte mottatt fra EØS-land	-32 093	-19 866
3% av utbytte skattefritt	963	596
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-2 455	-1 009
Andre skatteplikige inntekter/kostnader	277	-13
Endring i midlertidige forskjeller	-39	-195
Årets skattegrunnlag	**84 187**	**61 716**
Årets skattekostnad (22%)	18 521	13 578
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-14 978	-9 227
Betalbar skatt i balansen	**3 543**	**4 350**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	3 543	4 350
Endring i utsatt skatt	9	31
Betalt kildeskatt	20 765	11 774
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**24 317**	**16 156**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-180	-141	-39
Sum midlertidig forskjeller	**-180**	**-141**	-39
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**-40**	**-31**	**-9**

Note 10: Verdiutvikling (Storebrand Global ESG A)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	27,24 %	-9,47 %	25,84 %	14,79 %	29,41 %
Ref. indeks	27,62 %	-8,56 %	25,46 %	12,93 %	29,56 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	0,90 %	1,07 %	1,03 %		

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 97 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	306 157	282 603
Sum overføre eiendeler som balanseføres	**306 157**	**282 603**
Aksjer	334 124	307 713
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	**334 124**	**307 713**
Netto inntekter verdipapirlån	**546**	**226**

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Global ESG Plus Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Global ESG Plus (UCITS) er et fossilfritt globalt aksjefond som har som mål å skape langsiktig verdistigning gjennom en modellbaset porteføljе. Et strikt bærekraftfokus oppnås ved å investere i selskaper med høy bærekraftsrating.
Referanseindeks er MSCI World NTR. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutasikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrevne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjonsdrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	1 039 852	799 098

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,60	-0,05

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av den daglige forvaltningskapitalen.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Global ESG Plus A	0,40 %	NOK	100
Storebrand Global ESG Plus A3	0,40 %	EUR	100
Storebrand Global ESG Plus A4	0,40 %	USD	100
Storebrand Global ESG Plus A5	0,40 %	DKK	100
Storebrand Global ESG Plus A6	0,40 %	GBP	100
Storebrand Global ESG Plus B	0,16 %	NOK	10 000 000
Storebrand Global ESG Plus B5	0,16 %	DKK	10 000 000
Storebrand Global ESG Plus C	0,12 %	NOK	100 000 000
Storebrand Global ESG Plus C4	0,12 %	USD	10 000 000
Storebrand Global ESG Plus C5	0,12 %	DKK	100 000 000
Storebrand Global ESG Plus D	0,10 %	NOK	500 000 000
Storebrand Global ESG Plus E4	0,08 %	USD	100 000 000
Storebrand Global ESG Plus N	0,30 %	NOK	100
Storebrand Global ESG Plus N4	0,30 %	USD	100

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Global ESG Plus A	4 614 280	5 340 575	5 554 594
Antall andeler	Storebrand Global ESG Plus A3	100	100	100
Antall andeler	Storebrand Global ESG Plus A4	112 921	767 435	152 329
Antall andeler	Storebrand Global ESG Plus A5	190 452	245 681	236 201
Antall andeler	Storebrand Global ESG Plus A6	-	-	-
Antall andeler	Storebrand Global ESG Plus B	751 646		
Antall andeler	Storebrand Global ESG Plus B5	100		
Antall andeler	Storebrand Global ESG Plus C	608 640		
Antall andeler	Storebrand Global ESG Plus C4	124 918		
Antall andeler	Storebrand Global ESG Plus C5	225 084		
Antall andeler	Storebrand Global ESG Plus D	771 287		
Antall andeler	Storebrand Global ESG Plus E4	1 110 905		
Antall andeler	Storebrand Global ESG Plus N	402 968	235 508	166 484
Antall andeler	Storebrand Global ESG Plus N4	305	251	135
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG Plus A	2 203	1 740	1 983
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG Plus A3	1 876	1 482	1 688
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG Plus A4	1 637	1 293	1 474
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG Plus A5	2 513	1 985	2 262
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG Plus A6	-	-	-
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG Plus B	1 058		
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG Plus B5	1 575		
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG Plus C	1 058		
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG Plus C4	1 074		
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG Plus C5	1 612		
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG Plus D	1 058		
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG Plus E4	1 145		
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG Plus N	1 491	1 177	1 340
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG Plus N4	1 345	1 062	1 209

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	3 124 208	-1 464 583
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-2 624 334	1 825 032
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-258 883	-168 958
Utbytte mottatt fra EØS-land	-71 669	-53 048
3% av utbytte skattefritt	2 150	1 591
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-10 319	-3 715
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	2 117	-2
Endring av midlertidige forskjeller	-242	-594
Årets skattegrunnlag	**163 028**	**135 724**
Årets skattekostnad (22%)	35 866	29 859
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-28 809	-21 498
Betalbar skatt i balansen	**7 057**	**8 361**
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	7 057	8 361
Korrigering av skatt 2022	70	-
Endring i utsatt skatt	53	131
Betalt kildeskatt	43 075	29 575
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	**50 255**	**38 066**

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-839	-597	-242
Sum midlertidig forskjeller	**-839**	**-597**	**-242**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**-184**	**-131**	**-53**

Note 10: Verdiutvikling (Storebrand Global ESG Plus A)

År	2023	2022	2021	2020	2019
Fond	26,62 %	-12,25 %	24,41 %	16,58 %	32,25 %
Ref. indeks	27,62 %	-8,56 %	25,46 %	12,93 %	29,56 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	1,40 %	1,54 %	1,12 %		

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 53 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2023	2022
Aksjer	488 722	449 082
Sum overførte eiendeler som balanseføres	**488 722**	**449 082**
Aksjer	538 587	498 519
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	**538 587**	**498 519**
Netto inntekter verdipapirlån	**2 563**	**1 890**

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret (UCITS) er et aksjefond som har som mål å gi høyest mulig langsiktig avkastning innefor fondets investeringsrammer. Fondet investerer i underfondet Storebrand Global ESG Plus. Referanseindeksen består av MSCI World valutasikret i NOK. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

Transaksjonskostnader inneholder transaksjonsdrivne depotkostnader, kurtasje ved kjøp og salg av verdipapirer samt andre transaksjondrevne kostnader/inntekter.

	2023	2022
Transaksjonskostnader i hele kroner:	34 636	-

Note 6: Omløpshastighet

Omløpshastighet beregnes til minimum av årets kjøp og salg, dividert med gjennomsnittlig forvaltningskapital.

	2023	2022
Omløpshastighet:	-0,95	1,28

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret A	0,42%*)	NOK	100
Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret B	0,18 %	NOK	10 000 000
Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret C	0,14 %	NOK	100 000 000
Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret N	0,32%*)	NOK	100

*) Forvaltningshonoraret endre fra 13.11.2023

Ved tegning og innløsning beregnes det normalt 0% provisjon, men for beløp over 2 million kan det påløpe 0.2% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret A	65 392	524 747	325 406
Antall andeler	Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret B	107 045		
Antall andeler	Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret C	509 108		
Antall andeler	Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret N	4 298	12 305	1 523
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret A	1 436	1 192	1 511
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret B	1 104		
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret C	1 104		
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret N	1 255	1 041	1 318

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2023	2022
Resultat før skattekostnad	131 047	-131 954
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-112 681	82 286
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-47 320	-10 567
Utbytte mottatt fra EØS-land		
3% av utbytte skattefritt		
Andre skattefrie inntekter	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	28 954	60 236
Årets skattegrunnlag	**-0**	-
Årets skattekostnad (22%)	-	-
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Sum skattekostnad	-	-
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	-	-
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	-	-

Midlertidige forskjeller	2023	2022	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-34 112	4 457	-38 568
Fremførbart underskudd	138 941	71 418	67 522
Sum midlertidig forskjeller	**104 829**	**75 875**	**28 954**
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	**23 062**	**16 692**	**6 370**

Note 10: Verdiutvikling siden oppstart (Storebrand Global ESG PLUS Valutasikrert klasse A)

År	2023	2022	2021	2020*)
Fond	20,42 %	-21,10 %	22,73 %	23,14 %
Ref. indeks	21,34 %	-17,97 %	23,91 %	22,61 %

*) oppstart av fondet 28. mai 2020

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 5 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Collateral

	2023	2022
Netto mottatt kontakt sikkerhetsstillelse knyttet til FX handler	34 740	-2 300

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

Document ID:
24323F41F41C44ABAA215739EB03612F

Til styret i forvaltningsselskapet Storebrand Asset Management AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapene til følgende verdipapirfond som forvaltes av Storebrand Asset Management AS:

Org.nr	Navn
980440028	VERDIPAPIRFONDET DELPHI EUROPE
960058658	VERDIPAPIRFONDET DELPHI NORDIC
976242556	VERDIPAPIRFONDET DELPHI NORGE
979328060	VERDIPAPIRFONDET DELPHI KOMBINASJON
989747746	VERDIPAPIRFONDET DELPHI GLOBAL
917820848	VERDIPAPIRFONDET DELPHI GLOBAL VALUTASIKRET
925607045	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND FREMTID 10
868980982	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND KORT KREDITT IG
928132668	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND OBLIGASJON GLOBAL 1-3
918298193	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND LIKVIDITET
981354508	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL OBLIGASJON
982579147	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND STAT
988576409	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND KREDITT
995894629	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL KREDITT IG
997342550	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND NORSK KREDITT IG
997342526	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND NORSK KREDITT IG 20
912315444	VERDIPAPIRFONDET SEB NOK LIQUIDITY FUND
918298193	VERDIPAPIRFONDET FO NORSK LIKVIDITET
922394695	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND KORTE RENTER SII
924581557	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND NORDIC HIGH YIELD
827154792	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND SMART CITIES
938144435	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND FREMTID 100
979474059	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND VERDI
938651728	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND NORGE
927153688	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND EQUAL OPPORTUNITIES
925607215	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND FREMTID 30
825607242	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND FREMTID 80
964847878	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND VEKST

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

976588010	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND AKSJE INNLAND
979364768	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL VALUE
926653016	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND INDEKS NORDEN
981672747	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND NORGE INSTITUSJON
989133241	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL INDEKS
989440136	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND FREMTID 50
990632758	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL MULTIFACTOR
996923002	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND INDEKS ALLE MARKEDER
996922987	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND INDEKS NYE MARKEDER
998718120	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL SOLUTIONS
913222679	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND INDEKS NORGE
919080000	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL ESG
917821208	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL MULTIFAKTOR VALUTASIKRET
917820961	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL INDEKS VALUTASIKRET
918660313	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND NORGE FOSSILFRI
918660186	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL ESG PLUS
924613351	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL ESG PLUS VALUTASIKRET
924613505	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL SOLUTIONS VALUTASIKRET
925054097	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND RENEWABLE ENERGY
879876052	SKAGEN VEKST VERDIPAPIRFOND
979876106	SKAGEN GLOBAL VERDIPAPIRFOND
984305141	SKAGEN KON-TIKI VERDIPAPIRFOND
998738873	SKAGEN m2 VERDIPAPIRFOND
915294294	SKAGEN FOCUS VERDIPAPIRFOND
984636237	SKAGEN GLOBAL II VERDIPAPIRFOND
984636210	SKAGEN GLOBAL III VERDIPAPIRFOND
918534784	VERDIPAPIRFONDET SKAGEN SELECT 15
918534687	VERDIPAPIRFONDET SKAGEN SELECT 30
818534752	VERDIPAPIRFONDET SKAGEN SELECT 60
918534814	VERDIPAPIRFONDET SKAGEN SELECT 80
918534741	VERDIPAPIRFONDET SKAGEN SELECT 100
979876076	VERDIPAPIRFONDET SKAGEN LIKVIDITET
979876084	SKAGEN AVKASTNING VERDIPAPIRFOND

Årsregnskapene for verdipapirfondene består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapene, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapene gjeldende lovkrav, og gir årsregnskapene et rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater 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 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 ansvarlig for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapene og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapene ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapene er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapene og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapene, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen 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 rettvisende 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 selskapets 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. 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 årsregnskapene. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til: https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger

Oslo, 17. april 2024
PricewaterhouseCoopers AS

Thomas Steffensen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning - Storebrand fond

Signers:

Name	*Method*	*Date*
Steffensen, Thomas	BANKID	2024-04-17 15:50

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.

Porteføljeoversikt

Storebrand Indeks - Norden NO0010947146

31.12.2023 angitt i hele 1000

storebrand

Aksjer

Navn	Antall	Kostpris	Valuta	Markedsverdi	Urealisert gevinst/tap	% vekt i porteføljen	Eierandel	Børs
Lundin Energy MergerCo AB	0	-3 234	SEK	0	3 234	0,00%	NaN	
		-3 234		0	3 234	0,00%		
Telenor	203 821	28 008	NOK	23 766	-4 242	0,55%	0,01%	XOSL
Elisa OYJ	45 423	24 276	EUR	21 336	-2 940	0,49%	0,03%	XHEL
Telia Co AB	690 162	22 805	SEK	17 895	-4 910	0,41%	0,02%	XSTO
Tele2 B	171 051	18 968	SEK	14 917	-4 051	0,34%	0,03%	XSTO
ADEVINTA ASA-B	90 473	9 552	NOK	10 169	617	0,24%	0,01%	XOSL
Schibsted B	28 267	8 326	NOK	7 819	-507	0,18%	0,02%	XOSL
Embracer Group AB	275 327	7 369	SEK	7 590	221	0,18%	0,02%	XSTO
Schibsted A	24 546	7 182	NOK	7 182	0	0,17%	0,02%	XOSL
Hemnet Group AB	25 792	4 725	SEK	6 274	1 549	0,15%	0,03%	XSTO
Better Collective A/S	8 502	2 151	SEK	2 198	47	0,05%	0,02%	XSTO
Sanoma OYJ	27 839	3 611	EUR	2 171	-1 440	0,05%	0,02%	XHEL
Modern Times Group B	24 537	1 995	SEK	2 130	135	0,05%	0,02%	XSTO
Stillfront Group AB	126 807	4 606	SEK	1 555	-3 051	0,04%	0,02%	XSTO
Viaplay Group AB	30 796	7 955	SEK	161	-7 795	0,00%	0,04%	XSTO
Communication Services		151 529		125 162	-26 367	2,89%		
Evolution Gaming Group AB	59 360	72 633	SEK	71 914	-719	1,66%	0,03%	XSTO
Pandora AS	26 510	28 009	DKK	37 230	9 221	0,86%	0,03%	XCSE
Hennes & Mauritz B	201 065	34 533	SEK	35 786	1 254	0,83%	0,01%	XSTO
Autoliv Inc (SDR)	9 666	8 237	SEK	10 754	2 516	0,25%	0,01%	XSTO
Dometic Group AB	106 118	10 120	SEK	9 637	-482	0,22%	0,03%	XSTO
GN Store Nord A/S	36 969	18 731	DKK	9 558	-9 172	0,22%	0,02%	XCSE
Thule Group AB	33 272	11 805	SEK	9 204	-2 602	0,21%	0,03%	XSTO
Electrolux B	69 499	13 110	SEK	7 571	-5 539	0,18%	0,03%	XSTO
Kindred Group PLC	72 080	8 703	SEK	6 776	-1 927	0,16%	0,03%	XSTO
Volvo Car AB	173 016	12 197	SEK	5 677	-6 520	0,13%	0,01%	XSTO
Nokian Renkaat	47 533	8 686	EUR	4 404	-4 283	0,10%	0,03%	XHEL
Betsson AB	39 744	2 976	SEK	4 346	1 370	0,10%	0,03%	XSTO
Europris ASA	47 501	2 784	NOK	3 646	862	0,08%	0,03%	XOSL
MIPS AB	8 996	6 114	SEK	3 304	-2 810	0,08%	0,03%	XSTO
Musti Group Oyj	11 124	3 020	EUR	3 260	240	0,08%	0,03%	XHEL
Fiskars OYJ Abp	14 572	2 911	EUR	2 920	9	0,07%	0,02%	XHEL
Tokmanni Group Corp	17 237	3 271	EUR	2 827	-444	0,07%	0,03%	XHEL
JM AB	15 247	3 719	SEK	2 727	-992	0,06%	0,02%	XSTO
Bilia A	18 719	2 994	SEK	2 539	-455	0,06%	0,02%	XSTO
Puuilo Oyj	24 891	1 588	EUR	2 492	904	0,06%	0,03%	XHEL
New Wave Group AB - B Shs	24 027	1 889	SEK	2 467	577	0,06%	0,03%	XSTO
Boozt AB	10 410	1 451	SEK	1 419	-32	0,03%	0,02%	XSTO
Clas Ohlson B	7 487	1 114	SEK	1 192	78	0,03%	0,01%	XSTO
Matas A/S	3 491	585	DKK	606	21	0,01%	0,01%	XCSE
Consumer Discretionary		261 180		242 256	-18 924	5,60%		
Essity AB	184 617	50 106	SEK	46 511	-3 595	1,08%	0,03%	XSTO
Carlsberg B	28 490	42 167	DKK	36 307	-5 861	0,84%	0,03%	XCSE
Mowi ASA	145 520	30 093	NOK	26 485	-3 609	0,61%	0,03%	XOSL

Orkla	240 399	19 815	NOK	18 953	-862	0,44%	0,02%	XOSL
Kesko OY B	86 778	24 205	EUR	17 450	-6 754	0,40%	0,03%	XHEL
SalMar	26 496	14 378	NOK	15 082	704	0,35%	0,02%	XOSL
Aarhuskarlshamn AB	58 979	11 157	SEK	13 361	2 204	0,31%	0,02%	XSTO
Royal UNIBREW A/S	13 698	13 330	DKK	9 299	-4 031	0,21%	0,03%	XCSE
Axfood AB	32 956	8 107	SEK	9 066	959	0,21%	0,02%	XSTO
Bakkafrost P/F	17 032	11 220	NOK	9 061	-2 159	0,21%	0,03%	XOSL
Lerøy Seafood	88 581	4 286	NOK	3 706	-580	0,09%	0,01%	XOSL
Consumer Staples		228 865		205 281	-23 584	4,75%		
Equinor ASA	319 014	79 523	NOK	102 770	23 247	2,38%	0,01%	XOSL
Neste Oyj	136 095	64 349	EUR	49 178	-15 171	1,14%	0,02%	XHEL
Aker BP ASA	101 265	32 061	NOK	29 924	-2 137	0,69%	0,02%	XOSL
Subsea 7 S A	70 425	8 222	NOK	10 437	2 215	0,24%	0,02%	XOSL
Frontline PLC	27 305	4 509	NOK	5 540	1 031	0,13%	0,01%	XOSL
Var Energi AS	99 671	3 348	NOK	3 205	-142	0,07%	0,00%	XOSL
PGS ASA	256 884	1 773	NOK	2 200	427	0,05%	0,03%	XOSL
Energy		193 785		203 255	9 470	4,70%		
Nordea Bank Abp	1 069 887	124 187	EUR	134 740	10 553	3,11%	0,03%	XHEL
Investor AB-B	558 551	111 599	SEK	131 429	19 830	3,04%	0,03%	XSTO
Skandinaviska Enskilda Banken A	507 736	58 917	SEK	71 018	12 102	1,64%	0,02%	XSTO
DnB	326 887	63 368	NOK	70 608	7 240	1,63%	0,02%	XOSL
Sampo Oyj	150 647	60 654	EUR	66 942	6 288	1,55%	0,03%	XHEL
Swedbank AB (A shs)	300 302	52 617	SEK	61 523	8 906	1,42%	0,03%	XSTO
Danske Bank A/S	214 434	36 358	DKK	58 216	21 858	1,35%	0,02%	XCSE
Svenska Handelsbanken A	469 466	44 617	SEK	51 780	7 163	1,20%	0,02%	XSTO
Investor AB-A	168 114	34 426	SEK	39 219	4 793	0,91%	0,01%	XSTO
EQT AB	118 728	38 480	SEK	34 099	-4 381	0,79%	0,01%	XSTO
Tryg	103 039	22 112	DKK	22 779	668	0,53%	0,02%	XCSE
Industrivaerden A	44 443	11 882	SEK	14 730	2 849	0,34%	0,02%	XSTO
Industrivaerden C	44 094	12 724	SEK	14 588	1 864	0,34%	0,02%	XSTO
Storebrand	146 454	12 256	NOK	13 187	930	0,30%	0,03%	XOSL
Ringkjoebing Landbobank A/S	8 484	10 145	DKK	12 659	2 514	0,29%	0,03%	XCSE
L E Lundbergforetagen AB - B	22 215	11 025	SEK	12 272	1 247	0,28%	0,01%	XSTO
Gjensidige Forsikring ASA	59 617	11 754	NOK	11 178	-576	0,26%	0,01%	XOSL
Investment AB Kinnevik (B)	78 529	18 429	SEK	8 555	-9 874	0,20%	0,03%	XSTO
Mandatum Holding Oy	65 350	2 603	EUR	2 984	381	0,07%	0,01%	XHEL
Financials		738 154		832 507	94 353	19,24%		
Novo-Nordisk B	347 689	181 084	DKK	365 277	184 193	8,44%	0,01%	XCSE
Astrazeneca (SEK)	48 780	56 522	SEK	66 534	10 012	1,54%	0,00%	XSTO
Genmab	20 303	72 525	DKK	65 845	-6 681	1,52%	0,03%	XCSE
Coloplast B	46 312	62 048	DKK	53 805	-8 242	1,24%	0,02%	XCSE
Orion OYJ	35 736	18 314	EUR	15 744	-2 571	0,36%	0,03%	XHEL
Getinge Industrier B	68 620	20 702	SEK	15 510	-5 191	0,36%	0,03%	XSTO
Demant A/S	30 556	13 945	DKK	13 611	-334	0,31%	0,01%	XCSE
Bavarian Nordic Research Ins	23 430	8 618	DKK	6 257	-2 361	0,14%	0,03%	XCSE
Ambu A/S	17 005	4 086	DKK	2 692	-1 394	0,06%	0,01%	XCSE
Health Care		437 843		605 275	167 431	13,99%		
Atlas Copco AB	805 165	108 176	SEK	140 816	32 640	3,26%	0,02%	XSTO
Volvo B	481 716	97 388	SEK	127 039	29 651	2,94%	0,03%	XSTO
Vestas Wind System	321 011	94 154	DKK	103 527	9 374	2,39%	0,03%	XCSE
DSV A/S	56 280	105 951	DKK	100 408	-5 543	2,32%	0,03%	XCSE
Assa Abloy B	297 872	75 603	SEK	87 140	11 537	2,01%	0,03%	XSTO
Sandvik	348 927	73 037	SEK	76 689	3 652	1,77%	0,03%	XSTO
Atlas Copco AB	473 197	54 718	SEK	71 242	16 524	1,65%	0,03%	XSTO
ABB (SEK)	120 695	38 289	SEK	54 161	15 872	1,25%	0,01%	XSTO
Kone Oyj	106 139	63 438	EUR	53 773	-9 665	1,24%	0,02%	XHEL
Epiroc AB	199 753	39 058	SEK	40 702	1 644	0,94%	0,02%	XSTO
Nibe Industrier	534 751	52 981	SEK	38 153	-14 828	0,88%	0,03%	XSTO

Alfa Laval AB	92 300	30 124	SEK	37 521	7 397	0,87%	0,02%	XSTO
Trelleborg B	72 425	16 101	SEK	24 640	8 539	0,57%	0,03%	XSTO
A.P Moeller - Maersk A/S	1 340	34 450	DKK	24 481	-9 969	0,57%	0,02%	XCSE
Indutrade AB	86 571	19 930	SEK	22 839	2 909	0,53%	0,02%	XSTO
Skf Svenska Kullager Fabrikker B	111 247	22 257	SEK	22 567	310	0,52%	0,03%	XSTO
Metso Corporation	215 702	20 944	EUR	22 190	1 246	0,51%	0,03%	XHEL
AP Møller Maersk AS	1 132	25 762	DKK	20 409	-5 353	0,47%	0,01%	XCSE
Epiroc AB	114 396	19 536	SEK	20 335	799	0,47%	0,03%	XSTO
Skanska B	110 575	22 831	SEK	20 319	-2 512	0,47%	0,03%	XSTO
Addtech AB	82 947	14 213	SEK	18 506	4 293	0,43%	0,03%	XSTO
Lifco AB	73 246	16 063	SEK	18 246	2 184	0,42%	0,02%	XSTO
Valmet Corp	54 020	16 946	EUR	15 823	-1 122	0,37%	0,03%	XHEL
Volvo A	57 003	12 436	SEK	15 337	2 901	0,35%	0,01%	XSTO
Saab B	24 977	11 356	SEK	15 293	3 938	0,35%	0,02%	XSTO
G & L BEIJER AB-B SHS	112 095	17 141	SEK	15 238	-1 902	0,35%	0,02%	XSTO
Securitas B	140 107	13 602	SEK	13 918	317	0,32%	0,03%	XSTO
Kongsberg Gruppen	27 303	9 558	NOK	12 707	3 149	0,29%	0,02%	XOSL
Investment AB Latour - B	46 566	12 338	SEK	12 309	-30	0,28%	0,01%	XSTO
Husqvarna B	145 786	15 436	SEK	12 191	-3 245	0,28%	0,03%	XSTO
NKT A/S	14 160	9 762	DKK	9 883	121	0,23%	0,03%	XCSE
Konecranes	19 350	8 427	EUR	8 852	426	0,20%	0,02%	XHEL
Sweco B	64 866	8 632	SEK	8 831	199	0,20%	0,02%	XSTO
Rockwool International A/S	2 538	8 373	DKK	7 524	-848	0,17%	0,02%	XCSE
Munters Group AB	44 501	4 436	SEK	7 332	2 896	0,17%	0,02%	XSTO
Rockwool B	2 339	8 168	DKK	6 956	-1 213	0,16%	0,02%	XCSE
FLSmidth & Co A/S	15 357	5 036	DKK	6 637	1 602	0,15%	0,03%	XCSE
Bravida Holding AB	63 220	7 187	SEK	5 164	-2 023	0,12%	0,03%	XSTO
AFRY AB	30 238	6 389	SEK	4 257	-2 132	0,10%	0,03%	XSTO
Veidekke	35 886	4 178	NOK	3 668	-510	0,08%	0,03%	XOSL
ISS A/S	18 364	3 898	DKK	3 564	-334	0,08%	0,01%	XCSE
Lindab International	13 104	2 595	SEK	2 629	34	0,06%	0,02%	XSTO
Hexatronic Group AB	48 059	3 354	SEK	1 323	-2 031	0,03%	0,02%	XSTO
Marel HF	20 849	1 279	EUR	725	-554	0,02%	0,00%	XAMS
Industrials		1 235 530		1 335 867	100 338	30,88%		
Hexagon B SEK	659 082	81 335	SEK	80 332	-1 003	1,86%	0,03%	XSTO
Nokia A	1 662 256	78 470	EUR	56 914	-21 556	1,32%	0,03%	XHEL
Ericsson LM-B SHS	868 966	79 248	SEK	55 264	-23 984	1,28%	0,03%	XSTO
Fortnox AB	147 851	8 310	SEK	8 981	672	0,21%	0,02%	XSTO
Nordic Semiconductor	67 940	13 369	NOK	8 560	-4 808	0,20%	0,04%	XOSL
Tieto Oyj (EUR)	35 163	9 404	EUR	8 497	-907	0,20%	0,03%	XHEL
LAGERCRANTZ GROUP AB-B SHS	59 037	6 544	SEK	8 038	1 494	0,19%	0,03%	XSTO
Sinch AB	211 938	17 237	SEK	8 011	-9 226	0,19%	0,03%	XSTO
Micronic Laser Systems	22 994	5 181	SEK	6 660	1 479	0,15%	0,02%	XSTO
Vitec Software Group AB-B SH	10 686	5 127	SEK	6 305	1 178	0,15%	0,03%	XSTO
Netcompany Group A/S	13 988	10 766	DKK	4 749	-6 017	0,11%	0,03%	XCSE
QT Group Oyj	6 395	6 313	EUR	4 627	-1 686	0,11%	0,03%	XHEL
NCAB Group AB	46 881	3 900	SEK	3 461	-440	0,08%	0,03%	XSTO
Atea ASA	25 364	3 419	NOK	3 277	-142	0,08%	0,02%	XOSL
AddNode Group AB	33 886	3 241	SEK	2 913	-328	0,07%	0,03%	XSTO
Information Technology		331 864		266 588	-65 275	6,16%		
Upm-Kymmene	172 957	57 911	EUR	66 087	8 176	1,53%	0,03%	XHEL
Novozymes A/S (B shs)	60 717	36 966	DKK	33 909	-3 057	0,78%	0,01%	XCSE
Norsk Hydro	436 234	27 649	NOK	29 838	2 189	0,69%	0,02%	XOSL
Boliden Limited B	87 746	27 672	SEK	27 809	138	0,64%	0,03%	XSTO
Svenska Celloulosa AB (B shs)	176 724	26 192	SEK	26 909	717	0,62%	0,03%	XSTO
Christian Hansen Holding A/S	31 109	22 729	DKK	26 508	3 778	0,61%	0,02%	XCSE
Stora Enso	184 414	28 510	EUR	25 912	-2 598	0,60%	0,03%	XHEL
Yara International	52 011	22 864	NOK	18 786	-4 078	0,43%	0,02%	XOSL

SSAB B	193 406	9 604	SEK	15 023	5 419	0,35%	0,03%	XSTO
Huhtamaki Oyj	31 419	12 344	EUR	12 946	602	0,30%	0,03%	XHEL
Holmen B	25 628	10 714	SEK	10 994	281	0,25%	0,02%	XSTO
Hexpol	81 232	9 256	SEK	9 987	731	0,23%	0,02%	XSTO
Kemira	39 289	5 671	EUR	7 400	1 730	0,17%	0,03%	XHEL
Billerudkorsnas AB	68 355	8 824	SEK	7 054	-1 771	0,16%	0,03%	XSTO
Borregaard ASA	32 741	6 112	NOK	5 612	-501	0,13%	0,03%	XOSL
Granges AB	33 270	3 486	SEK	3 889	403	0,09%	0,03%	XSTO
SSAB AB	9 952	490	SEK	769	279	0,02%	0,00%	XSTO
Materials		316 995		329 434	12 438	7,61%		
Castellum	133 078	19 224	SEK	19 217	-7	0,44%	0,03%	XSTO
Sagax AB	60 040	15 431	SEK	16 784	1 353	0,39%	0,02%	XSTO
Fastighets AB Balder (B shs)	200 762	17 205	SEK	14 469	-2 736	0,33%	0,02%	XSTO
Fabege AB	83 439	10 913	SEK	9 098	-1 815	0,21%	0,03%	XSTO
Wihlborgs Fastigheter AB	87 004	8 016	SEK	8 263	248	0,19%	0,03%	XSTO
Kojamo Oyj	59 586	10 161	EUR	7 955	-2 206	0,18%	0,02%	XHEL
Wallenstam AB (B shs)	137 758	8 565	SEK	7 594	-971	0,18%	0,02%	XSTO
Pandox AB	30 117	4 101	SEK	4 565	464	0,11%	0,03%	XSTO
Catena AB	9 600	4 434	SEK	4 560	126	0,11%	0,02%	XSTO
Hufvudstaden A	31 807	4 350	SEK	4 555	205	0,11%	0,02%	XSTO
Nyfosa AB	46 378	5 022	SEK	4 480	-542	0,10%	0,02%	XSTO
Atrium Ljungberg	19 210	3 220	SEK	4 476	1 255	0,10%	0,01%	XSTO
Dios Fastigheter AB	26 298	2 738	SEK	2 295	-443	0,05%	0,02%	XSTO
Platzer Fastigheter Holding AB	25 552	1 841	SEK	2 168	328	0,05%	0,03%	XSTO
Cibus Nordic Real Estate AB	15 212	2 880	SEK	2 053	-827	0,05%	0,03%	XSTO
NP3 Fastigheter AB	8 600	1 870	SEK	2 019	149	0,05%	0,01%	XSTO
Entra ASA	17 123	2 857	NOK	1 976	-881	0,05%	0,01%	XOSL
Samhallsbyggnadsbolaget i Norden AB	271 032	6 821	SEK	1 383	-5 438	0,03%	0,02%	XSTO
Citycon Oyj	20 475	1 377	EUR	1 194	-182	0,03%	Infinity	XHEL
Real Estate		131 026		119 104	-11 922	2,75%		
Orsted A/S	66 173	71 385	DKK	37 275	-34 110	0,86%	0,02%	XCSE
Fortum	138 626	30 318	EUR	20 311	-10 007	0,47%	0,02%	XHEL
Utilities		101 702		57 585	-44 117	1,33%		
Sum aksjer		**4 125 238**		**4 322 313**	**197 075**	**99,91%**		
		Kostpris		Markedsverdi	Urealisert gevinst/tap	% vekt i porteføljen		
Total sum		4 125 238		4 322 313	197 075	99,91%		