



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 364 768
Organisasjonsform: Verdipapirfond
Foretaksnavn: VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL
VALUE
Forretningsadresse: c/o Storebrand Asset Management AS
Professor Kohts vei 9
1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jan Erik Saugestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 21.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	
Kostnader			
Annen driftskostnad		10 485 640	9 253 875
Sum kostnader		10 485 640	9 253 875
Driftsresultat		-10 485 640	-9 253 875
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		41 898 762	33 361 706
Annen renteinntekt		90 078	57 185
Annen finansinntekt			154 422 814
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			174 642 149
Sum finansinntekter		41 988 840	362 483 854
Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		50 830 506	
Annen finanskostnad		176 597	98 463 039
Sum finanskostnader		51 007 103	98 463 039
Netto finans		-9 018 263	264 020 815
Ordinært resultat før skattekostnad		-19 503 903	254 766 940
Skattekostnad		6 376 721	4 875 151
Ordinært resultat etter skattekostnad		-25 880 624	249 891 789
Årsresultat		-25 880 624	249 891 789
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		25 880 624	-249 891 790
Sum overføringer og disponeringer		25 880 624	-249 891 790



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		4 444 552	2 927 656
Sum fordringer		4 444 552	2 927 656
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		1 341 008 200	1 290 063 132
Sum investeringer	2	1 341 008 200	1 290 063 132
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 662 132	12 354 667
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 662 132	12 354 667
Sum omløpsmidler		1 355 114 884	1 305 345 455
SUM EIENDELER		1 355 114 884	1 305 345 455
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		332 283 051	298 825 011
Overkurs		556 798 241	515 299 317
Sum innskutt egenkapital		889 081 292	814 124 328
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital		456 903 866	482 784 489
Sum opptjent egenkapital		456 903 866	482 784 489
Sum egenkapital	7	1 345 985 158	1 296 908 817
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		27 184	3 581
Sum avsetninger for forpliktelser		27 184	3 581
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		27 184	3 581
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		1 232 449	1 113 059
Annen kortsiktig gjeld		7 870 093	7 319 998
Sum kortsiktig gjeld		9 102 542	8 433 057
Sum gjeld		9 129 726	8 436 638
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 355 114 884	1 305 345 455



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 438937

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 364 768
Organisasjonsform: Verdipapirfond
Foretaksnavn: VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL VALUE
Forretningsadresse: c/o Storebrand Asset Management AS
Professor Kohts vei 9
1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Jan Erik Saugestad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 12.06.2023



Organisasjonsnr: 979 364 768
VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL
VALUE

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	
Kostnader			
Annen driftskostnad		10 485 640	9 253 875
Sum kostnader		10 485 640	9 253 875
Driftsresultat		-10 485 640	-9 253 875
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		41 898 762	33 361 706
Annen renteinntekt		90 078	57 185
Annen finansinntekt			154 422 814
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			174 642 149
Sum finansinntekter		41 988 840	362 483 854
Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		50 830 506	
Annen finanskostnad		176 597	98 463 039
Sum finanskostnader		51 007 103	98 463 039
Netto finans		-9 018 263	264 020 815
Ordinært resultat før skattekostnad		-19 503 903	254 766 940
Skattekostnad		6 376 721	4 875 151
Ordinært resultat etter skattekostnad		-25 880 624	249 891 789
Årsresultat		-25 880 624	249 891 789
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		25 880 624	-249 891 790
Sum overføringer og disponeringer		25 880 624	-249 891 790



Organisasjonsnr: 979 364 768
VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL
VALUE

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		4 444 552	2 927 656
Sum fordringer		4 444 552	2 927 656
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		1 341 008 200	1 290 063 132
Sum investeringer	2	1 341 008 200	1 290 063 132
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 662 132	12 354 667
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 662 132	12 354 667
Sum omløpsmidler		1 355 114 884	1 305 345 455
SUM EIENDELER		1 355 114 884	1 305 345 455

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		332 283 051	298 825 011
Overkurs		556 798 241	515 299 317
Sum innskutt egenkapital		889 081 292	814 124 328
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		456 903 866	482 784 489
Sum opptjent egenkapital		456 903 866	482 784 489
Sum egenkapital	7	1 345 985 158	1 296 908 817
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		27 184	3 581



Sum avsetninger for forpliktelser	27 184	3 581
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	27 184	3 581
Kortsiktig gjeld		
Betalbar skatt	1 232 449	1 113 059
Annen kortsiktig gjeld	7 870 093	7 319 998
Sum kortsiktig gjeld	9 102 542	8 433 057
Sum gjeld	9 129 726	8 436 638
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 355 114 884	1 305 345 455



Organisasjonsnr: 979 364 768
VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL
VALUE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Porteføljeoversikt

Storebrand Global Value

NO0008000973

31.12.2022

angitt i hele 1000



Aksjer

Navn	Antall	Kostpris	Valuta	Markedsverdi	Urealisert gevinst/tap	% vekt i porteføljen	Eierandel	Børs
Omnicom Group	41 624	27 052	USD	33 447	6 395	2,48%	0,02%	XNYS
Fox Corp	76 497	25 192	USD	22 886	-2 306	1,70%	0,03%	XNCS
Dentsu	41 716	14 233	JPY	12 910	-1 323	0,96%	0,02%	XTKS
BT Group	808 641	15 343	GBP	10 737	-4 607	0,80%	0,01%	XLON
KDDI Corp	12 400	2 778	JPY	3 686	909	0,27%	0,00%	XTKS
Communication Services		84 598		83 666	-932	6,22%		
Macy's Inc	158 260	38 820	USD	32 194	-6 626	2,39%	0,06%	XNYS
Pulte Group Inc	67 955	22 321	USD	30 479	8 158	2,26%	0,03%	XNYS
DR Horton	26 684	18 419	USD	23 432	5 013	1,74%	0,01%	XNYS
Best Buy	13 659	3 614	USD	10 793	7 178	0,80%	0,01%	XNYS
Yamaha Motor	45 300	9 077	JPY	10 180	1 103	0,76%	0,01%	XTKS
Mercedes-Benz Group AG	13 288	8 436	EUR	8 578	141	0,64%	0,00%	XETR
NVR Inc	156	6 164	USD	7 088	924	0,53%	0,00%	XNYS
Kingfisher	230 403	8 986	GBP	6 446	-2 540	0,48%	0,01%	XLON
Canadian Tire Corp Ltd	5 606	6 925	CAD	5 767	-1 158	0,43%	0,01%	XTSE
Consumer Discretionary		122 763		134 957	12 194	10,03%		
Bunge	25 458	17 294	USD	25 021	7 727	1,86%	0,02%	XNYS
Kroger	52 355	21 987	USD	22 992	1 006	1,71%	0,01%	XNYS
Carrefour	95 636	15 104	EUR	15 726	622	1,17%	0,01%	XPAR
Koninklijke Ahold Delhaize NV	55 524	15 251	EUR	15 668	417	1,16%	0,01%	XAMS
George Weston Ltd	8 252	8 038	CAD	10 079	2 041	0,75%	0,01%	XTSE
Consumer Staples		77 673		89 485	11 813	6,65%		
Repsol SA	78 429	12 084	EUR	12 245	161	0,91%	0,01%	XMAD
Inpex Corp	110 400	6 897	JPY	11 506	4 610	0,85%	0,01%	XTKS
Arc Resources Ltd	75 332	10 222	CAD	9 996	-227	0,74%	0,01%	XTSE
OMV AG	17 705	9 663	EUR	8 953	-709	0,67%	0,01%	XWBO
Shell PLC	27 580	4 792	GBP	7 602	2 809	0,56%	0,00%	XLON
TOURMALINE OIL CORP	12 079	6 904	CAD	6 000	-904	0,45%	0,00%	XTSE
ENI S.p.A.	34 366	4 917	EUR	4 800	-117	0,36%	0,00%	MITAA
TotalEnergies SE	7 529	2 996	EUR	4 643	1 647	0,34%	0,00%	XPAR
Energy		58 475		65 745	7 269	4,88%		
Everest Re Group	9 793	25 844	USD	31 958	6 114	2,37%	0,03%	XNYS
Hartford Financial Services	37 754	23 602	USD	28 202	4 600	2,10%	0,01%	XNYS
HSBC Holdings (GBP)	424 229	26 398	GBP	25 924	-475	1,93%	0,00%	XLON
Manulife Financial	109 870	18 525	CAD	19 291	767	1,43%	0,01%	XTSE
American International Group	20 163	8 071	USD	12 561	4 490	0,93%	0,00%	XNYS
Ameriprise Financial	3 812	10 089	USD	11 693	1 604	0,87%	0,00%	XNYS
Apollo Global Management Inc	18 256	10 124	USD	11 472	1 348	0,85%	0,00%	XNYS
Aegon NV	229 426	12 062	EUR	11 428	-633	0,85%	0,01%	XAMS
Fairfax Financial Holdings Inc	1 462	7 017	CAD	8 526	1 508	0,63%	0,01%	XTSE
NN Group NV	19 610	7 061	EUR	7 867	807	0,58%	0,01%	XAMS
UBS Group AG	37 896	5 936	CHF	6 942	1 006	0,52%	0,00%	XSWX
Prudential Financial Inc	6 584	4 857	USD	6 451	1 593	0,48%	0,00%	XNYS
Japan Post Holdings Co Ltd	68 100	5 298	JPY	5 641	343	0,42%	0,00%	XTKS
Financials		164 884		187 956	23 072	13,96%		



Cigna Corp	9 802	17 163	USD	31 994	14 831	2,38%	0,00%	XNYS
CVS Health	30 894	17 566	USD	28 361	10 795	2,11%	0,00%	XNYS
Regeneron Pharmaceuticals, Inc.	3 853	22 364	USD	27 385	5 021	2,03%	0,00%	XNCS
Elevance Health Inc	4 829	8 317	USD	24 402	16 085	1,81%	0,00%	XNYS
Ipsen	22 757	21 281	EUR	24 045	2 764	1,79%	0,03%	XPAR
United Therapeutics Corp	8 709	10 076	USD	23 858	13 782	1,77%	0,02%	XNCS
Merck & Co	14 594	12 987	USD	15 951	2 964	1,18%	0,00%	XNYS
Sanofi	13 827	10 785	EUR	13 060	2 275	0,97%	0,00%	XPAR
Abbvie	4 790	4 994	USD	7 626	2 632	0,57%	0,00%	XNYS
Gilead Sciences Inc	7 822	4 913	USD	6 615	1 702	0,49%	0,00%	XNCS
Health Care		130 447		203 297	72 850	15,10%		
Snap-On	11 719	27 088	USD	26 378	-710	1,96%	0,02%	XNYS
AP Møller Mærsk AS	1 176	24 605	DKK	25 554	949	1,90%	0,01%	XCSE
Owens Corning	27 751	22 960	USD	23 319	359	1,73%	0,03%	XNYS
Yangzijiang Shipbuilding	1 545 275	5 177	SGD	15 436	10 259	1,15%	0,04%	XSES
Kajima	100 693	11 286	JPY	11 547	261	0,86%	0,02%	XTKS
Knight-Swift Transportation Holdings Inc	22 025	8 914	USD	11 371	2 457	0,84%	0,01%	XNYS
Deere & Co	2 222	6 997	USD	9 385	2 388	0,70%	0,00%	XNYS
Randstad NV	15 259	9 032	EUR	9 138	106	0,68%	0,01%	XAMS
Sumitomo Heavy	24 126	4 200	JPY	4 763	562	0,35%	0,02%	XTKS
Hitachi	7 385	2 889	JPY	3 689	801	0,27%	0,00%	XTKS
ZIM Integrated Shipping Services Ltd	14 024	7 272	USD	2 375	-4 897	0,18%	0,01%	XNYS
Industrials		130 420		142 955	12 535	10,62%		
Netapp INC	48 370	35 868	USD	28 618	-7 250	2,13%	0,02%	XNCS
Qualcomm	26 238	39 917	USD	28 416	-11 501	2,11%	0,00%	XNCS
International Business Machines Corp	17 566	18 952	USD	24 380	5 428	1,81%	0,00%	XNYS
Arrow Electronics	23 569	12 712	USD	24 279	11 567	1,80%	0,04%	XNYS
Applied Materials	24 213	32 883	USD	23 227	-9 656	1,73%	0,00%	XNCS
Oracle Corporation	28 325	15 291	USD	22 808	7 517	1,69%	0,00%	XNYS
Stmicroelectronics	63 890	23 337	EUR	22 163	-1 174	1,65%	0,01%	XPAR
Brother Inds Ltd	111 424	19 221	JPY	16 696	-2 525	1,24%	0,04%	XTKS
Vmware Inc - Class A	12 925	10 831	USD	15 630	4 799	1,16%	0,00%	XNYS
Check Point Software Technologies Ltd	12 467	14 933	USD	15 494	561	1,15%	0,01%	XNCS
Dell Technologies Inc	38 935	16 029	USD	15 426	-602	1,15%	0,02%	XNYS
Seagate Technology Holdings PLC	23 903	13 214	USD	12 388	-826	0,92%	0,01%	XNCS
Seiko Epson	66 100	9 979	JPY	9 505	-474	0,71%	0,02%	XTKS
Canon	33 900	7 034	JPY	7 227	193	0,54%	0,00%	XTKS
Cognizant Tech Solutions	7 372	5 060	USD	4 153	-907	0,31%	0,00%	XNCS
Information Technology		275 261		270 411	-4 849	20,09%		
Steel Dynamics Inc	35 647	9 802	USD	34 308	24 506	2,55%	0,02%	XNCS
LyondellBasell Industries -Cl A	23 753	20 137	USD	19 428	-709	1,44%	0,01%	XNYS
Tosoh	87 088	12 010	JPY	10 208	-1 802	0,76%	0,03%	XTKS
Materials		41 949		63 945	21 995	4,75%		
Weyerhaeuser Co (REIT)	57 977	19 941	USD	17 705	-2 236	1,32%	0,01%	XNYS
Jones Lang LaSalle Inc	11 113	20 912	USD	17 447	-3 465	1,30%	0,02%	XNYS
CK Asset Holdings Ltd	136 141	7 389	HKD	8 256	868	0,61%	0,00%	XHKG
H&R Real Estate Investment Trust (REIT)	0	-0	CAD	0	0	0,00%	0,00%	XTSE
Real Estate		48 242		43 408	-4 834	3,22%		
AltaGas Ltd	111 229	21 377	CAD	18 907	-2 470	1,40%	0,04%	XTSE
UCI Corp	50 423	18 375	USD	18 413	39	1,37%	0,02%	XNYS
Tokyo Gas	71 300	13 087	JPY	13 761	674	1,02%	0,02%	XTKS
ATCO Ltd.	13 315	4 027	CAD	4 103	76	0,30%	0,01%	XTSE
Utilities		56 866		55 184	-1 682	4,10%		
Sum aksjer		1 191 578		1 341 008	149 431	99,62%		
		Kostpris		Markedsverdi	Urealisert gevinst/tap	% vekt i porteføljen		
Total sum		1 191 578		1 341 008	149 431	99,62%		



Admincontrol

List of Signatures Page 1/1

Årsberetning verdipapirfondene 2022.pdf

Name	Method	Signed at
Saugestad, Jan Erik	BANKID_MOBILE	2023-05-03 14:33 GMT+02
Grefstad, Odd Arild	BANKID	2023-05-03 14:03 GMT+02
Knutson, Brita Cathrine	BANKID	2023-05-03 12:10 GMT+02
Hengebøl, Hilde Marit Lodvir	BANKID_MOBILE	2023-05-03 10:53 GMT+02
Moen, Sverre Dale	BANKID_MOBILE	2023-05-03 10:46 GMT+02
Løddesøl, Lars Aasulv	BANKID_MOBILE	2023-05-03 15:13 GMT+02
Solberg, Karsten	BANKID	2023-05-03 14:38 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.
External reference: 3F3B0D36EE8443678038A0CA14457CE7



Årsrapport 2022

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:
3F3B0D36EE8443678038A0CA14457CE7



Årsberetning 2022

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 fem heleide datterselskaper, SKAGEN AS, Cubera Private Equity AS, Storebrand Fonder AB, Storebrand Fastigheter AB og Capital Investment A/S. 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. 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 nyopprettet filial i Finland, lokalisert i Helsinki.

SAM har utkontraktert enkelte oppgaver til Storebrands strategiske partner Cognizant. Utkontrakteringen omfatter i hovedsak oppgjør av valuta og verdipapirhandler og bokføring av selskaphendelser, samt enkelte oppgaver knyttet til rapportering. Gjennom høsten 2022 reduserte SAM omfanget av oppgaver som gjennomføres av Cognizant som følge av automatisering av disse prosessene. Disse oppgavene eies og drives nå av SAM selv.

Markedene

Etter tre kalenderår med tosfret prosentavkastning på globale aksjemarkeder (MSCI All Countries) ble fasit for 2022 en nedgang på 16 prosent målt i lokal valuta. Målt i norske kroner ble nedgangen dempet som følge av dollar- og eurostyrking mot norske kroner. Amerikanske aksjer (S&P 500) utmerket seg med en nedgang på nærmere 20 prosent, målt i lokal valuta. Også europeiske aksjer falt markert, dog med unntak av britiske aksjer målt ved FTSE 100 som steg en snau prosent. Oslo Børs klarte seg best blant de nordiske børsene med sin beskjedne nedgang på en prosent.

2022 var året hvor pengepolitikk og krisetiltak etter pandemien skulle ytterligere normaliseres. Den amerikanske sentralbanken (Fed) bekreftet tidlig på året at rentenormaliseringen skulle starte i mars, samtidig som de kvantitative tiltakene skulle avsluttes. Den høye inflasjonen gjorde Fed stadig mer 'haukete', og det var i starten av året priset inn hele fem rentehevinger bare i 2022.

Sentralbankenes utfordringer ble enda større med Ukraina-krigen, ettersom den økte usikkerheten knyttet til krig erfaringsmessig tilsier en mer forsiktig fremgangsmåte i pengepolitikken. Det var derfor få som hadde fantasi til å forutse at Fed skulle heve trippelt (75 bp) hele fire ganger på rad.

I starten av 2023 falt først de globale vekstutsiktene ytterligere, før vi igjen fikk et glimt av optimisme, drevet av noe avtagende umiddelbar resesjonsfrykt, og håp om en myk landing i verdensøkonomien.

Verdiutvikling 2022 aksjer globalt (msci)	Lokal valuta	Norske kroner
Alle markeder	-16,0 %	-9,1 %
Utviklede markeder	-16,0 %	-8,9 %
Fremvoksende markeder	-15,5 %	-11,1 %
Regioner (msci)		
Nord-Amerika	-19,2 %	-10,4 %
Europa	-8,5 %	-5,5 %
Asia og Oceania	-3,7 %	-3,2 %
Norden	-8,8 %	-8,3 %
Land		
USA (S&P 500)	-18,5 %	-9,3 %
Japan (Nikkei 225)	-9,4 %	-12,1 %
Storbritannia (FTSE 100)	0,9 %	-0,2 %
Tyskland (GDAX)	-12,3 %	-8,1 %
Frankrike (CAC)	-9,5 %	-5,1 %
Finland (HEX25)	-13,4 %	-9,2 %
Danmark (OMXC25GI)	-11,5 %	-7,2 %
Sverige (OMXS30GI)	-13,0 %	-16,0 %
Norge (OSEBX)		-1,0 %
Renteavkastning Norge		
3 mnd stat (NOGOVD3M)		1,2 %
3 år stat (NOGOVD3)		-1,9 %
5 år stat (NOGOVD5)		-4,7 %
Valuta (økning er valutastyrking mot NOK)		
NOK pr EUR		4,8 %
NOK pr USD		11,3 %
NOK pr GBP		-1,1 %
NOK pr JPY		-3,1 %
NOK pr SEK		-3,6 %
NOK pr DKK		4,9 %

I løpet av noen få dager i mars skapte USAs 18. største bank – Silicon Valley Bank (SVB) – kraftig markedsuro globalt. Uroen spredde seg til de fleste markedene og førte også til at myndighetene til slutt måtte gripe inn igjen på et koordinert vis vi ikke har sett siden pandemien eller finanskrisen. Selv om europeiske banker har strengere regulering, spredte usikkerheten seg og førte til at markedene begynte å lete etter andre svake banker. I løpet av en uke ble den sveitsiske storbanken Credit Suisse (CS) dratt ned og "tvangsfusjonert" med UBS. Deutsche Bank kom også i kryssilden i noen dager, men i starten av april så det ut som den koordinerte brannslukkingen hadde virket.

Sentralbankene står likevel overfor et kjempedilemma fremover. På den ene siden har fokuset vært på inflasjon og prisstabilitet, en kamp som langt fra er over. På den



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

Document ID:
3F3B0D36EE8443678038A0CA14457CE7



annen side vil denne inflasjonskampen med rentehevinger og likviditetsinnstramming føre til potensiell finansiell ustabilitet.

Avkastning og risiko

Aksjemarkedsutviklingen i 2022 reflekteres også i fondenes avkastning, men enkelte fond leverte sterkere enn sine referanseindekser.

Blant de aktive aksjefondene ga temafondet Storebrand Renewable Energy (Storebrand Fornybar Energi) positiv avkastning og mer enn 11 prosentpoeng bedre enn referanseindeksen. Fondet hentet dermed inn mye av nedgangen fra året før. Storebrand Verdi fortsatte den sterke utviklingen fra foregående år, og endte 2022 opp mer enn 11 prosent, og fondet ble kåret til det beste norske aksjefondet av Morningstar for andre år på rad.

Faktorfondene Storebrand Global Multifactor og Storebrand Global Value gikk ned med henholdsvis 3,5 prosent og 1,4 prosent, men dette var likevel solid meravkastning sammenlignet med referanseindeks, og fondene videreførte således den sterke relative utviklingen fra foregående år.

Rentefondene ga blandede resultater i 2022 hvor Storebrand Nordic High Yield utmerket seg med den høyeste absoluttavkastningen på 2,5 prosent. Også øvrige rentefond med kort rentebinding ga positiv avkastning, mens obligasjonsfond med høy rente- og kredittfølsomhet ga negativ avkastning i tråd med renteoppgang og utgang i kredittspreader. Storebrand Global Kreditt IG og Storebrand Global Obligasjon falt begge 11-12 prosent gjennom året.

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 risikokala 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 2021 var alle Storebrands aksjefond plassert i risikoklasse 5, 6 eller 7, noe som signaliserer høy risiko. Rentefondene var risikomessig plassert fra 1 til 4, mens kombinasjonsfondene var plassert i risikoklasse 2,3 og 4 avhengig av risikoprofil i form av aksjeandel. Tabellen rett etter årsberetningen viser fondenes avkastning i 2022, kurssvingninger og risikoklasse.

Fondsutvalget

Storebrand Asset Management AS forvaltet totalt 48 verdipapirfond (hovedklasser) ved utgangen av 2022, i hovedsak under merkenavnene Storebrand og Delphi. Ett nytt fond, Storebrand Global Obligasjon 1-3, ble etablert i løpet av året. I tillegg var det ved utgangen av året totalt 99 aktive andelsklasser hvorav 3 ble aktivert (igangsatt med investormidler) i 2022.

ISIN	Andelsklasser aktivert i 2022
NO0011170136	Storebrand Global Obligasjon 1-3 B
NO0011170144	Storebrand Global Obligasjon 1-3 N
NO0010818024	Storebrand Norsk Kreditt IG N

Ved utgangen av 2022 hadde fondene en samlet forvaltningskapital på NOK 206 milliarder kroner¹, mot NOK 205 milliarder kroner ved utgangen av 2021. Økningen i forvaltningskapital skyldes at fondene mottok netto tegninger på totalt NOK 15 milliarder, kombinert med verdinæddgang på totalt NOK 14 milliarder. Selskapets markedsandel¹ målt etter midler til forvaltning utgjorde 12,4 prosent ved utgangen av året, noe som tilsvarer en økning fra 2021 hvor tilsvarende markedsandel var 11,4 prosent.

Ekstraordinært store innløsninger

SAM har etablert særskilte rutiner som sikrer likebehandling av andelseierne ved store innløsninger og tegninger i fondene. Delphi Global Valutasikret, FO Norsk Likviditet, Storebrand Aksje Innland, Storebrand Fremtid 10, Storebrand Global Indeks Valutasikret, Storebrand Korte Renter SII, Storebrand Norge mottok innløsninger som hver for seg utgjorde mer enn 10 prosent av fondets verdi. Store innløsninger i 2022 har ikke påvirket fondenes andelsverdi i vesentlig grad.

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.

Utelukkelse

Storebrandstandarden er en viktig del av retningslinjene og setter klare forventninger til selskaper vi kan investere i. Selskaper som bryter med Storebrandstandarden, 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 tobakk, cannabis, kull og kontroversielle våpen. Adferdsbaserte utelukkelse er typisk knyttet til alvorlig klima- og miljøskade, korrupsjon og brudd på folkerett og menneskerettigheter. Ved utgangen av 2022 var mer enn 300 selskaper utelukket fra vårt investeringsunivers som følge av brudd på Storebrandstandarden.

Tilleggskriterier

Utvalgte fond og investeringsprofiler er også omfattet av tilleggskriterier utover Storebrandstandarden. 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 (dvs. etiske kriterier) eller
- (2) fossile energikilder eller selskaper med mer enn 100 millioner tonn CO₂ i fossile energireserver (dvs. fossilkriterier).

Bruk av bærekraftsinformasjon i forvaltningen

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

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:
3F3B0D36EE8443678038A0CA14457CE7

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 645 selskaper i 2022 og stemte på 17.600 resolusjoner fordelt på 1.348 generalforsamlinger for å fremme Storebrands syn på bærekraft. 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).

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) risikoen 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.

Overgangen til et lavutslippssamfunn 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 Regulation), har i 2022 vært rettet mot de såkalte nivå 2 reglene som omfatter forkjøpsinformasjon, informasjon på nettsider og periodisk informasjon. Helt siden nivå 1 reglene trådte i kraft i 2021, har nye regelverksoppdateringer og tolkningsendringer gitt grunnlag for omvurdering av enkelte fond sin SFDR kategorisering. I hovedsak er SAMs verdipapirfond kategorisert som SFDR artikkel 8, som innebærer at fondene fremmer miljømessige og/eller sosiale egenskaper. Seks fond kategoriseres som SFDR artikkel 9, på bakgrunn av at fondene har bærekraftige investeringer som formål. Fondenes SFDR kategorisering ved utgangen av 2022 er inntatt i avkastning- 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.

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 kredittisiko. Renterisiko er risiko for endringer i fondsverdien som følge av endringer i det generelle rentenivået. Kredittisiko 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 betalingssevne 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 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 porteføljestyling innenfor forhåndsdefinerte rammer og begrensninger. SAM har en disiplinert investeringsmetodikk med fokusert og kontrollert risikotaking. 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 referanseindeksen.

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

Beredskapsarbeid, hybrid arbeidssett og krig i Ukraina

Målsætningen med beredskapsarbeidet er å sikre liv, forvalte eiendeler og utføre forretningskritiske oppgaver knyttet til håndtering av forpliktelser overfor kunder, långivere, eiere, ansatte og samfunnet for øvrig. 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 Store-brand ASA. Beredskap er regelmessig gjenstand for øvelse og verifisering av revisor.

I 2022 har koronakrisen naturlig nok tatt vesentlig mindre plass og vi har gått inn i en operasjonsmodell hvor kontor fortsatt er hovedarena for arbeid, men hvor vi likevel har utnyttet fordelene med en hybrid arbeidsform. Modellen gir gode forutsetninger for samarbeid i og mellom team,



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

Document ID:
3F3B0D36EE8443678038A0CA14457CE7



samtidig som man ivaretar den enkelte medarbeider sine interesser når det gjelder fleksibilitet. SAM er en internasjonal virksomhet og vi erfarer også at det er en fordel å ha en hybridmodell når medarbeidere skal samhandle på tvers av geografiske lokasjoner.

Fokuset på håndtering av pandemien tok en brå vending i februar 2022 da Russland satte i gang sin invasjon av Ukraina. Vi har sett store humanitære lidelser, tap av menneskeliv og voldsomme materielle ødeleggelser. Dette har preget oss alle betydelig siste år. SAM arbeidet aktivt med tiltak rundt de første dagene av invasjonen fra et beredskapsperspektiv. Her er alltid det viktigste å ta nødvendige grep til det beste for kunder, eiere, ansatte og samfunnet for øvrig – i tråd med plan og prosess for beredskap og krisehåndtering.

En av de viktigste beslutningene SAM tok var tidlig å ekskludere russiske selskap fra investeringsuniverset. Nedsalg ble påstartet raskt med mål om en styrt og forsvarlig prosess på åpne og regulerte markeder. Det var imidlertid forventet at nedsalget måtte foregå over tid gitt rammebetingelser i markedene. I forlengelse av dette ble det også fokusert på markedslikviditet generelt og det ble løpende vurdert behov for tiltak for å beskytte andelseiere i fondene. Det var i perioden ikke behov for å gjøre betydelige tiltak som var merkbare for kundene, ettersom andelskursen ble beregnet og fondene var tilgjengelige for tegning og innløsning gjennom disse første dagene under invasjonen.

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 201 årsverk i Storebrand Asset Management AS ved utgangen av 2022, og 371 årsverk i konsernet. Det er 66 prosent menn og 34 prosent kvinner i konsernet. Av seks styremedlemmer er to kvinner.

Det har ikke vært endringer i ledelsen eller styret i 2022.

Regnskap

Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift er lagt til grunn ved avleggelsen av fondenes årsregnskap. 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, 28. april 2023

Styret i Storebrand Asset Management AS

Odd Arild Grefstad
styrets leder

Lars Løddesøl

Sverre Dale Moen

Brita Cathrine Knutson

Hilde Marit L. Hengebøl

Karsten Solberg

Jan Erik Saugestad
administrerende direktør



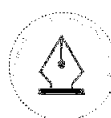
This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
3F3B0D36EE8443678038A0CA14457CE7



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

	Avkastning i 2022		Risiko		SFDR	
	Fond	Indeks	Standardavvik (5 år) lav %	høy %	Risikoklasse 1-7	kategori
Aktive fond						
Delphi Europe A	-15,3 %	-5,1 %	15,13	15,34	6	art 8
Delphi Global A	-15,4 %	-8,6 %	16,47	16,61	6	art 8
Delphi Global Valutasikret	-25,0 %	-18,0 %	21,01	21,39	6	art 8
Delphi Green Trends A	-0,6 %	0,1 %	21,40	22,12	6	art 9
Delphi Nordic A	-19,7 %	-12,9 %	16,65	16,87	6	art 8
Delphi Norge A	-13,5 %	-7,1 %	20,93	21,25	6	art 8
Storebrand Aksje Innland *	2,1 %	-1,0 %	16,52	16,89	6	art 8
Storebrand Equal Opportunities A	-26,4 %	-8,8 %	19,17	19,83	6	art 9
Storebrand Renewable Energy S	2,7 %	-8,8 %	26,79	27,64	7	art 9
Storebrand Fremtid 100 S	-7,0 %	-7,1 %	12,05	12,17	5	art 8
Storebrand Global Solutions A	-10,8 %	-8,8 %	14,76	15,35	6	art 9
Storebrand Global Solutions Valutasikret A	-20,7 %	-18,0 %	19,38	20,28	6	art 9
Storebrand Norge A	-2,8 %	-7,1 %	18,08	18,52	6	art 8
Storebrand Norge Fossilfri A	-17,0 %	-7,1 %	15,51	16,07	6	art 8
Storebrand Norge I *	5,9 %	-1,0 %	16,95	17,33	6	art 8
Storebrand Smart Cities A	-15,4 %	-8,8 %	18,42	18,80	6	art 9
Storebrand Vekst A	-19,1 %	-1,0 %	19,45	20,01	6	art 8
Storebrand Verdi A *	11,1 %	-1,0 %	16,90	17,22	6	art 8
Faktorfond						
Storebrand Global Multifactor A	-3,5 %	-8,6 %	13,63	13,71	5	art 8
Storebrand Global Multifaktor Valutasikret A	-12,6 %	-18,0 %	19,92	20,35	6	art 8
Storebrand Global Value A	-1,4 %	-8,6 %	15,97	16,06	6	art 8
Indeksne fond						
Storebrand Global Indeks B	-8,9 %	-8,6 %	12,89	13,09	5	art 8
Storebrand Global Indeks Valutasikret B	-17,8 %	-18,0 %	18,12	18,71	6	art 8
Storebrand Global ESG A	-9,5 %	-8,6 %	12,83	13,04	5	art 8
Storebrand Global ESG Plus A	-12,3 %	-8,6 %	13,05	13,27	5	art 8
Storebrand Global ESG Plus Valutasikret A	-21,1 %	-18,0 %	19,46	20,06	6	art 8
Storebrand Indeks - Alle Markeder A	-9,0 %	-8,8 %	12,38	12,56	5	art 8
Storebrand Indeks - Norden A	-13,6 %	-12,9 %	15,92	16,44	6	art 8
Storebrand Indeks - Norge A	-1,2 %	-1,0 %	17,07	17,48	6	art 8
Storebrand Indeks - Nye Markeder A	-9,9 %	-10,7 %	13,76	14,32	5	art 8
Rentefond						
FO Norsk Likviditet	1,5 %	1,1 %	0,34	0,36	1	art 8
SEB NOK Liquidity Fund	1,5 %	1,1 %	0,35	0,37	1	art 8
Storebrand Global Kreditt IG B	-11,3 %	-10,5 %	4,76	5,00	3	art 8
Storebrand Global Obligasjon B	-12,1 %	-13,0 %	3,81	4,11	3	art 8
Storebrand Global Obligasjon 1-3 B**	-3,0 %	-2,8 %	1,50	1,60	2	art 8
Storebrand Kort Kreditt IG A	1,1 %	1,1 %	0,52	0,54	2	art 8
Storebrand Korte Renter SII	1,0 %	1,1 %	0,51	0,54	2	art 8
Storebrand Kreditt A	0,3 %	1,3 %	3,72	3,75	3	art 8
Storebrand Nordic High Yield B	2,5 %	4,0 %	6,32	6,34	4	art 8
Storebrand Norsk Kreditt IG B	-3,9 %	-2,0 %	2,18	2,35	3	art 8
Storebrand Norsk Kreditt IG 20 B	-3,2 %	-1,8 %	2,23	2,39	3	art 8
Storebrand Likviditet B	1,5 %	1,1 %	0,30	0,32	1	art 8
Storebrand Stat B *	-4,1 %	-4,7 %	3,01	3,22	3	art 8
Kombinasjonsfond						
Delphi Kombinasjon A	-12,6 %	-5,8 %	9,53	9,59	4	art 8
Storebrand Fremtid 10A	-3,4 %	-1,7 %	1,85	1,97	2	art 8



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

Document ID:
3F3B0D36EE8443678038A0CA14457CE7



Storebrand Fremtid 30 A	-4,3 %	-3,0 %	3,99	4,07	3	art 8
Storebrand Fremtid 50 S	-4,8 %	-4,1 %	6,27	6,36	4	art 8
Storebrand Fremtid 80 A	-6,3 %	-5,9 %	9,83	9,93	4	art 8

* Nasjonalt fond (non-UCITS)

** Etablert i 2022

Standardavvik (kurssvingninger) er angitt for siste fem år pr 31.12.2022 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 gjentakende 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:
3F3B0D36EE8443678038A0CA14457CE7



List of Signatures Page 1/1

SFO årsregnskap aksjefond 2022.pdf

Name	Method	Signed at
Saugestad, Jan Erik	BANKID_MOBILE	2023-05-03 14:33 GMT+02
Grefstad, Odd Arild	BANKID	2023-05-03 14:06 GMT+02
Knutson, Brita Cathrine	BANKID	2023-05-03 12:10 GMT+02
Hengebøl, Hilde Marit Lodvir	BANKID_MOBILE	2023-05-03 10:49 GMT+02
Moen, Sverre Dale	BANKID_MOBILE	2023-05-03 10:48 GMT+02
Løddesøl, Lars Aasulv	BANKID_MOBILE	2023-05-03 15:15 GMT+02
Solberg, Karsten	BANKID	2023-05-03 14:39 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.
External reference: 501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



Årsregnskap 2022

Resultatregnskap (angitt hele tusen kroner)	Noter	Storebrand Renewable Energy		Storebrand Verdi		Storebrand Norge		Storebrand Norge I		Storebrand Vekt	
		2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Portefølleinntekter og -kostnader											
Renteinntekter/-kostnader		2,943	4,395	1,528	77	1,109	374	7,637	311	1,032	909
Utbytte		23,112	25,481	102,341	36,074	45,559	32,804	598,068	417,783	10,079	9,127
Gevinst/tap ved realisasjon		12,220	150,785	56,581	85,574	66,758	94,798	365,209	655,636	12,278	118,921
Netto endring urealisert kursgevinster/tap		-34,145	-976,708	5,769	75,127	-105,281	-11,349	-300,422	865,273	-143,986	-107,047
Andre portefølle inntekter/kostnader		-170	-266	50	82	-48	-51	-52	-69	-49	-64
Portefølleresultat		3,959	-796,312	166,268	196,934	8,097	116,575	670,440	1,938,934	-120,646	21,847
Forvaltningsinntekter og -kostnader											
Forvaltningshonorar	7	-20,683	-24,071	-25,791	-12,083	-12,015	-12,449	-34,293	-30,959	-8,366	-12,558
Andre kostnader/inntekter		0	0	0	-8	0	-	0	0	0	0
Forvaltningsresultat		-20,683	-24,071	-25,791	-12,091	-12,015	-12,449	-34,293	-30,959	-8,366	-12,558
Resultat før skattekostnad		-16,724	-820,383	140,478	184,843	-3,918	104,126	636,148	1,907,974	-129,012	9,289
Skattekostnad	9	-2,511	-3,097	-	-26	-29	-35	-2,531	-348	-112	-73
Årets resultat		-19,235	-823,481	140,478	184,817	-3,947	104,091	633,617	1,907,626	-129,124	9,216
Som disponeres											
Overføres til/fra opptjent egenkapital		-19,235	-823,481	140,478	184,817	-3,947	104,091	633,617	1,907,626	-129,124	9,216
Sum		-19,235	-823,481	140,478	184,817	-3,947	104,091	633,617	1,907,626	-129,124	9,216
Balanse		31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Eiendeler											
Verdipapirer til kostpris		2,735,030	2,372,124	1,721,054	726,634	750,494	717,443	9,177,011	7,635,664	480,879	593,565
Urealisert gevinst/tap		-226,360	-192,203	227,263	221,495	92,761	198,044	3,104,736	3,405,162	-28,619	115,371
Sum fondets verdipapirportefølle	2, 12	2,508,670	2,179,921	1,948,318	948,129	843,256	915,488	12,281,747	11,040,826	452,260	708,937
Fordringer											
Tilgodehavende aksjeutbytte		1,502	1,839	-	19	-	79	-	195	-	128
Opptjent bankrenter		27	1	237	6	107	6	793	100	65	2
Sum opptjente ikke mottatte inntekter		1,529	1,840	237	25	107	84	793	295	65	130
Til gode fra meglere		8,174	-	1,384	15	4,024	27	-	244	1,102	745
Til gode fra kunder		1,498	46	8,943	134	44	621	-	-	64	32
Sum andre fordringer		10,099	46	10,339	149	4,103	648	179	244	1,175	776
Bankinnskudd		12,953	48,814	112,905	36,532	54,741	22,568	480,866	528,597	27,553	22,305
Sum eiendeler		2,533,251	2,230,621	2,071,798	984,836	902,207	938,788	12,763,586	11,569,963	481,053	732,149
Egenkapital											
Innskudd andelskapital											
Andelskapital til pålydende		2,215,247	1,871,315	323,657	122,707	315,080	342,376	2,395,062	2,294,373	66,754,646	77,071
Overkurs		301,303	327,266	1,104,912	364,831	203,280	221,604	4,529,768	4,070,466	230,273	344,715
Sum innskudd andelskapital		2,516,549	2,198,581	1,428,569	487,538	518,360	563,980	6,924,830	6,364,839	297,027	421,786
Opptjent egenkapital		3,924	23,159	635,414	494,936	369,321	373,268	5,832,824	5,199,207	178,564	307,688
Sum egenkapital	3	2,520,473	2,221,740	2,063,983	982,474	887,681	937,248	12,757,654	11,564,045	475,591	729,474
Gjeld											
Skyldig til meglere		-	-	2,114	-	12,626	236	777	2,125	4,243	221
Skyldig forvaltningshonorar		124	260	161	79	62	65	196	177	38	58
Skyldig innløsnings		10,704	7,060	3,105	1,100	719	284	-	1,000	609	1,516
Betalbar skatt	9	-	-	-	-	-	-	2,076	-	-	-
Annen gjeld		1,950	1,560	2,434	1,181	1,120	955	2,884	2,615	572	880
Sum gjeld		12,777	8,881	7,815	2,361	14,526	1,540	5,932	5,917	5,462	2,675
Sum gjeld og egenkapital		2,533,251	2,230,621	2,071,798	984,836	902,207	938,788	12,763,586	11,569,963	481,053	732,149

Styret i Storebrand Asset Management AS, Lysaker 28. april 2023

Odd Arild Grefstad
Styrets leder

Lars Aa Løddesøl

Sverre Dale Moen

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:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



Årsregnskap 2022

Resultatregnskap	Storebrand Smart Cities		Storebrand Equal Opportunities		Storebrand Indeks - Norden	
	2022	25.08.- 31.12.2021	2022	29.11.- 31.12.2021	2022	15.04.- 31.12.2021
(angitt hele tusen kroner)	Noter					
Porteføljeginntekter og -kostnader						
Renteinntekter/-kostnader		46 14	5 0	453 43		
Utbytte		2,102 655	429 38	104,884 19,899		
Gevinst/tap ved realisasjon		-13,587 266	-4,248 23	-71,265 6,705		
Netto endring urealisert kursgevinster/tap		-13,613 -2,598	-6,544 -859	-467,695 165,287		
Andre portefølje inntekter/kostnader		-71 -43	-36 -2	-108 -133		
Porteføljeresultat		-25,123 -1,706	-10,494 -801	-433,731 191,800		
Forvaltningsinntekter og -kostnader						
Forvaltningshonorar	7	-1,294 -643	-371 -44	-6,186 -2,424		
Andre kostnader/inntekter		0 0	0 0	0 0		
Forvaltningsresultat		-1,294 -643	-371 -44	-6,186 -2,424		
Resultat før skattekostnad		-26,417 -2,349	-10,865 -845	-439,916 189,376		
Skattekostnad	9	-329 -109	-59 -4	-23,377 -3,874		
Årets resultat		-26,746 -2,458	-10,924 -849	-463,294 185,502		

Som disponeres

Overføres til/fra opptjent egenkapital		-26,746 -2,458	-10,924 -849	-463,294 185,502
Sum		-26,746 -2,458	-10,924 -849	-463,294 185,502

Balanse

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Eiendeler						
Verdipapirer til kostpris	125,108	177,436	39,734	40,362	3,602,409	3,194,646
Urealisert gevinst/tap	-16,210	-2,599	-7,503	-859	-302,822	165,299
Opptjente renter verdipapirer	-	-	-	-	-	-
Sum fondets verdipapirportefølje	2, 12	108,899	174,837	32,230	3,299,587	3,359,945
Fordringer						
Tilgodehavende aksjeutbytte	145	116	21	14	12,491	852
Opptjent bankrenter	1	0	2	0	2	2
Sum opptjente ikke mottatte inntekter	145	117	23	14	12,493	854
Til gode fra meglere	212	175	68	-	2,355	-
Til gode fra kunder	23	22	38	20	764	115
Andre fordringer	2	-	-	-	138	-
Sum andre fordringer	237	197	106	20	3,258	115
Bankinnskudd	852	4,950	376	376	1,505	1,001
Sum eiendeler	110,132	180,101	32,735	39,913	3,316,844	3,361,914
Egenkapital						
Innskudd andelskapital						
Andelskapital til pålydende	131,985	181,053	44,997	41,008	3,342,340	2,930,406
Overkurs	7,121	-382	-1,116	-381	248,280	245,470
Sum innskudd andelskapital	139,106	180,671	43,882	40,627	3,590,620	3,175,876
Opptjent egenkapital	-29,204	-2,458	-11,773	-849	-277,791	185,502
Sum egenkapital	3	109,902	178,213	39,778	3,312,829	3,361,379
Gjeld						
Skyldig til meglere	118	175	-	1	2,938	-
Skyldig forvaltningshonorar	6	10	2	2	36	37
Skyldig innløsninger	10	1,543	595	89	490	3
Betalbar skatt	9	-	-	-	-	-
Utsatt skatt	9	-	-	-	-	-
Annen gjeld	96	159	29	43	551	496
Sum gjeld	230	1,888	627	135	4,015	535
Sum gjeld og egenkapital	110,132	180,101	32,735	39,913	3,316,844	3,361,914

Styret i Storebrand Asset Management AS, Lysaker 28. april 2023

Odd Arild Grøfstad Lars Aa Løddespl Sverre Dale Moen Hilde Marit Lovvir Hengebøl
Styrets leder

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:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



Årsregnskap 2022

Resultatregnskap (angitt hele tusen kroner)	Noter	Storebrand Fremtid 30		Storebrand Fremtid 50		Storebrand Fremtid 80		Storebrand Fremtid 100	
		2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Porteføljeginntekter og -kostnader									
Renteinntekter/-kostnader		2,210	-1,213	6,419	-23	423	-1	185	-19
Utbytte		2,125	6,633	6,164	18,821	387	517	-6	-
Gevinst/tap ved realisasjon		-6,564	2,337	10,491	55,209	-787	2,087	66,689	168,644
Netto endring urealisert kursgevinster/tap		-8,442	-1,960	-68,806	11,448	-5,455	2,352	-189,743	113,515
Andre porteføljeginntekter/kostnader		-30	1,176	-38	-32	-31	-33	-29	63
Porteføljeresultat		-10,701	6,972	-45,770	85,424	-5,463	4,922	-122,903	282,203
Forvaltningsinntekter og -kostnader									
Forvaltningshonorar	7	-1,894	-1,062	-8,019	-7,177	-1,356	-454	-17,325	-17,033
Andre kostnader/inntekter		1,143	705	5,095	5,162	754	274	11,710	11,841
Forvaltningsresultat		-751	-357	-2,923	-2,015	-602	-180	-5,615	-5,192
Resultat før skattekostnad		-11,452	6,616	-48,693	83,409	-6,066	4,742	-128,519	277,011
Skattekostnad	9	-	-1,153	-	-3,296	-	-69	-	-
Årets resultat		-11,452	5,463	-48,693	80,113	-6,066	4,672	-128,519	277,011
Som disponeres									
Overføres til/fra opptjent egenkapital		-11,452	5,463	-48,693	80,113	-6,066	4,672	-128,519	277,011
Sum		-11,452	5,463	-48,693	80,113	-6,066	4,672	-128,519	277,011

Balanse	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Eiendeler								
Verdipapirer til kostpris	235,434	252,256	935,549	916,111	157,296	76,482	1,430,984	1,392,563
Urealisert gevinst/tap	-10,117	-1,676	-7,011	61,795	-2,226	3,229	213,435	403,176
Opptjente renter verdipapirer	2,175	-	6,309	-	396	-	-	-
Sum fondets verdipapirportefølje	2, 1,2	227,492	250,580	934,948	977,906	155,467	79,711	1,644,119
Fordringer								
Til gode havende aksjoutbytte	-	-	-	-	-	-	-0	7
Opptjent bankrenter	6	1	16	2	4	0	30	3
Sum opptjente ikke mottatte inntekter	6	1	16	2	4	0	30	10
Til gode fra meglere	-	30	-	315	-	-	-	-
Til gode fra kunder	7	-11	54	-98	136	-12	178	-297
Andre fordringer	88	95	406	448	77	39	910	1,076
Sum andre fordringer	95	114	459	665	213	27	1,088	779
Bankinnskudd	2,116	3,125	9,081	17,607	1,917	1,987	11,304	23,754
Sum eiendeler	229,708	253,820	944,504	996,179	157,601	81,726	1,656,841	1,820,282
Egen kapital								
Innskudd andelskapital								
Andelskapital til pålydende	219,352	230,640	557,953	536,283	134,877	64,893	262,302	244,851
Overkurs	15,326	15,352	179,188	193,332	22,234	9,899	709,750	762,545
Sum innskudd andelskapital	234,678	245,992	737,141	729,615	157,111	74,792	972,053	1,007,396
Opptjent egenkapital	-5,131	6,320	206,599	255,292	-430	5,636	682,321	810,840
Sum egenkapital	3	229,546	252,312	984,907	156,681	80,428	1,654,374	1,818,236
Gjeld								
Skyldig til meglere	-	190	-	7,029	144	1,157	-	-
Skyldig forvaltningshonorar	10	11	44	45	9	5	93	102
Skyldig innlånninger	-	5	57	236	624	-	952	425
Betalbar skatt	9	-	1,153	-	3,296	-	69	-
Utsatt skatt	9	-	-	-	-	-	-	-
Annen gjeld	152	150	664	665	142	67	1,422	1,518
Sum gjeld	162	1,508	765	11,272	920	1,298	2,467	2,045
Sum gjeld og egenkapital	229,708	253,820	944,504	996,179	157,601	81,726	1,656,841	1,820,282

Styret i Storebrand Asset Management AS, Lysaker 28. april 2023

Odd Anild Grefstad
Styrets leder

Lars Aa Løddespl

Sverre Dale Moen

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:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



Årsregnskap 2022

Resultatregnskap (angitt hele tusen kroner)	Storebrand Aksje Innland		Storebrand Indeks Norge		Storebrand Norge Fossilfri		Storebrand Indeks Alle Markeder		Storebrand Indeks Nye Markeder		
	Noter	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Porteføljeginntekter og -kostnader											
Renteinntekter/-kostnader		1,099	78	7,619	4,611	2,165	815	253	-22	263	177
Utbytte		70,263	64,989	456,796	314,650	61,607	64,624	114,491	80,796	75,374	47,005
Gevinst/tap ved realisasjon		55,694	266,565	263,240	340,161	34,065	178,523	10,072	136,609	-25,401	47,592
Netto endring urealisert kursgevinster/tap		-87,887	-4,790	-816,519	1,056,621	-401,725	-58,569	-574,884	667,930	-228,534	-103,198
Andre porteføljeginntekter/kostnader		-42	290	-113	-136	-47	1	-59	521	-95	580
Porteføljeresultat		39,128	327,132	-88,978	1,715,907	-303,936	185,393	-450,126	885,833	-178,394	-7,845
Forvaltningsinntekter og -kostnader											
Forvaltningshonorar	7	-8,944	-10,303	-18,694	-16,701	-24,650	-30,439	-12,904	-11,464	-7,612	-6,906
Andre kostnader/inntekter		0	4	-8	-8	-0	0	-99	-74	-89	-100
Forvaltningsresultat		-8,944	-10,300	-18,702	-16,709	-24,650	-30,438	-13,003	-11,539	-7,702	-7,006
Resultat før skattekostnad		30,184	316,832	-107,680	1,699,198	-328,585	154,955	-463,129	874,295	-186,096	-14,851
Skattekostnad	9	-50	-57	-7,674	-2,472	-71	-63	-21,437	-14,823	-14,694	-9,401
Årets resultat		30,134	316,775	-115,354	1,696,726	-328,657	154,892	-484,565	859,472	-200,790	-24,252
Som disponeres											
Overføres til/fra opptjent egenkapital		30,134	316,775	-115,354	1,696,726	-328,657	154,892	-484,565	859,472	-200,790	-24,252
Sum		30,134	316,775	-115,354	1,696,726	-328,657	154,892	-484,565	859,472	-200,790	-24,252

Balanse	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Eiendeler										
Verdipapirer til kostpris	1,049,384	938,914	7,828,253	6,746,633	1,336,185	1,374,034	4,562,073	3,576,342	2,179,221	1,711,895
Urealisert gevinst/tap	366,397	454,285	1,716,216	2,532,748	109,350	511,075	971,405	1,546,422	-70,097	158,417
Opptjente renter verdipapirer	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0
Sum fondets verdipapirportefølje	2,12	1,415,781	1,393,199	9,544,469	9,279,382	1,445,535	1,885,109	5,533,478	5,122,764	2,109,124
Fordringer										
Tilgodehavende aksjeutbytte	-	43	236	575	-	86	7,851	6,622	6,291	3,972
Opptjent bankrenter	122	13	6	1	202	14	41	3	24	2
Sum opptjente ikke mottatte inntekter	122	56	241	576	202	100	7,892	6,625	6,315	3,974
Til gode fra meglere	-	15	-	92	2,021	452	1	1,304	-	4,730
Til gode fra kunder	-	-	2,598	1,578	116	10	2,806	183	1,934	103
Andre fordringer	36	-	769	1	107	-	34	-	5,516	1,224
Sum andre fordringer	36	15	3,367	1,670	2,244	462	2,842	1,487	7,450	6,057
Bankinnskudd	70,574	72,143	2,137	35,085	109,211	73,374	22,738	36,737	10,221	14,325
Sum eiendeler	1,486,513	1,465,413	9,550,215	9,316,713	1,557,192	1,959,045	5,566,950	5,167,613	2,133,111	1,894,667
Egenkapital										
Innskutt egenkapital										
Andelskapital til pålydende	197,508	198,740	4,499,961	4,290,409	998,234	1,048,754	2,554,948	1,865,873	1,240,682	996,503
Overkurs	349,983	357,672	1,443,865	1,277,489	-963	30,811	1,438,358	1,242,916	696,837	513,855
Sum innskutt egenkapital	547,491	556,412	5,943,826	5,567,898	997,271	1,079,565	3,993,306	3,108,790	1,937,519	1,510,358
Opptjent egenkapital	938,240	908,105	3,595,386	3,710,741	547,930	876,586	1,563,158	2,047,724	177,120	377,910
Sum egenkapital	3	1,485,730	1,464,517	9,539,212	9,278,639	1,545,201	1,956,151	5,556,464	5,156,513	2,114,639
Gjeld										
Skyldig til meglere	-	135	1,195	34,288	9,978	358	-	655	11,572	3,130
Skyldig forvaltningshonorar	49	48	102	100	125	159	79	74	43	39
Skyldig innløsninger	-	-	989	153	21	52	2,259	4,911	304	170
Betalbar skatt	9	-	7,171	2,055	-	-	7,022	4,343	5,905	2,473
Utsatt skatt	9	-	-	-	-	-	29	-	-	6
Annen gjeld	733	714	1,545	1,477	1,868	2,325	1,096	1,119	649	581
Sum gjeld	782	896	11,002	38,074	11,992	2,894	10,486	11,100	18,472	6,399
Sum gjeld og egenkapital	1,486,513	1,465,413	9,550,215	9,316,713	1,557,192	1,959,045	5,566,950	5,167,613	2,133,111	1,894,667

Styret i Storebrand Asset Management AS, Lysaker 28. april 2023

Odd Arild Grefstad
Styrets leder

Lars Aa Løddesøl

Sverre Dale Moen

Hilde Marit Lovdvir Hengedal

Brita Cathrine Knutson

Karsten Solberg

Jan Erik Sæugstad
Administrerende direktør



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

Document ID:
501D27F85DCCD4FBB80897C82224C9E00



Årsregnskap 2022

Resultatregnskap	Storebrand		Storebrand		Storebrand		Storebrand		Storebrand			
	Global Solutions		Global Solution		Global Value		Global Multifactor		Global Multifaktor			
	Valutasikret		Valutasikret		Valutasikret		Valutasikret		Valutasikret			
(angitt hele tusen kroner)	2022		2021		2022		2021		2022		2021	
Noter	23.08.											
	31.12.2022		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2021	
Portefølleinntekter og -kostnader												
Renteinntekter/-kostnader	742	1,441	12	-0	90	57	1,799	5,182	125	166		
Utbytte	153,746	145,566	-	-	41,899	33,362	658,853	359,883	-	-		
Gevinst/tap ved realisasjon	512,588	814,858	-10,456	-829	-120	55,931	872,307	1,275,304	22,543	80,317		
Netto endring urealisert kursgevinster/tap	-1,701,420	221,626	-4,786	803	-50,831	174,642	-2,005,648	3,041,010	-135,563	119,585		
Andre portefølleinntekter/kostnader	-41	682	-18	2	-57	29	2,631	1,855	-41	-41		
Portefølleresultat	-1,034,284	1,184,172	-15,247	-24	-9,018	264,021	-470,058	4,684,232	-112,935	200,026		
Forvaltningsinntekter og -kostnader												
Forvaltningshonorar	7	-67,037	-74,417	-514	-161	-10,486	-9,246	-181,285	-127,466	-5,832	-6,252	
Andre kostnader/inntekter		-53	-94	-0	-	0	-8	-8	-177	5,834	6,070	
Forvaltningsresultat	-67,090	-74,511	-514	-161	-10,486	-9,254	-181,293	-127,643	2	-182		
Resultat før skattekostnad	-1,101,374	1,109,661	-15,761	-185	-19,504	254,767	-651,351	4,556,589	-112,934	199,845		
Skattekostnad	9	-22,293	-20,840	122	-122	-6,377	-4,875	-90,652	-44,556	-	-	
Årets resultat	-1,123,667	1,088,821	-15,640	-306	-25,881	249,892	-742,003	4,512,033	-112,934	199,845		
Som disponeres												
Overføres til/fra opptjent egenkapital		-1,123,667	1,088,821	-15,640	-306	-25,881	249,892	-742,003	4,512,033	-112,934	199,845	
Sum	-1,123,667	1,088,821	-15,640	-306	-25,881	249,892	-742,003	4,512,033	-112,934	199,845		
Balanse		31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	
Ekendeler												
Verdipapirer til kostpris		7,661,531	8,018,488	62,871	61,744	1,191,578	1,089,695	22,879,250	16,128,688	744,201	718,222	
Urealisert gevinst/tap		603,660	2,305,484	-3,983	803	149,431	200,368	2,080,040	4,087,254	38,488	174,051	
Opptjente renter verdipapirer		-	-	0	0	-	-	-	-	-	-	
Sum fondets verdipapirportefølle	2, 12	8,265,191	10,323,971	58,888	62,547	1,341,008	1,290,063	24,959,290	20,215,942	782,689	892,273	
Fordringer												
Tilgodehavende aksjeutbytte		15,001	12,219	-	-	3,703	2,850	57,592	43,266	-	-	
Opptjent bankrenter		82	112	2	0	13	1	45	6	28	4	
Sum opptjente ikke mottatte inntekter	15,083	12,331	2	0	3,716	2,851	57,636	43,272	28	4		
Til gode fra meglere		49,893	8,189	400	-	-	-	-	-	-	-	
Til gode fra kunder		1,161	533	-	53	718	77	10,743	13,269	10,052	104	
Andre fordringer		68	-	-	-	11	-	475	99	471	519	
Sum andre fordringer	51,123	8,722	400	53	729	77	11,218	13,368	10,524	623		
Bankinnskudd		67,529	28,408	696	889	9,662	12,355	39,150	69,817	8,091	9,243	
Sum eiendeler	8,398,925	10,373,433	59,986	63,490	1,355,115	1,305,345	25,067,294	20,342,398	801,332	902,144		
Egenkapital												
Innskutt egenkapital												
Andelskapital til pålydende		2,826,991	3,009,093	75,199	63,514	332,283	298,825	7,736,044	6,069,516	636,172	627,344	
Overkurs		2,554,723	3,246,803	243	117	556,798	515,299	9,696,290	5,852,427	122,320	128,691	
Sum innskutt egenkapital	5,381,714	6,255,896	75,443	63,632	889,081	814,124	17,432,334	11,921,942	758,492	756,034		
Opptjent egenkapital		2,969,440	4,093,107	-15,946	-306	456,904	482,784	7,611,022	8,353,025	32,102	145,036	
Sum egenkapital	3	8,351,153	10,349,002	59,497	63,325	1,345,985	1,296,909	25,043,356	20,274,968	790,594	901,070	
Gjeld												
Skyldig til meglere		39,749	15,106	-	-	4,951	2,935	-	52,888	10,000	-	
Skyldig forvaltningshonorar		338	420	3	3	54	53	1,023	826	31	37	
Skyldig innlånninger		2,080	2,188	448	-	2,031	3,541	2,127	1,432	243	505	
Betalbar skatt	9	-0	-0	-	-	1,232	1,113	4,747	-	-	-	
Utsatt skatt	9	-	-	-	122	27	4	485	-	-	-	
Annen gjeld		5,604	6,716	38	40	834	791	15,557	12,285	463	532	
Sum gjeld	47,772	24,430	489	164	9,130	8,437	23,938	67,430	10,738	1,074		
Sum gjeld og egenkapital	8,398,925	10,373,433	59,986	63,490	1,355,115	1,305,345	25,067,294	20,342,398	801,332	902,144		

Styret i Storebrand Asset Management AS, Lysaker 28. april 2023

Odd Arild Grefstad Lars Aa Løddesøl Sverre Dale Moen Hilde Marit Lodvir Hengsbøl
Styrets leder

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:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



Årsregnskap 2022

Resultatregnskap	Storebrand Global Indeks		Storebrand Global Indeks Valutasikret		Storebrand Global ESG		Storebrand Global ESG Plus		Storebrand Global ESG Plus Valutasikret		
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	
(angitt hele tusen kroner)											
Porteføljeinntekter og -kostnader											
Renteinntekter/-kostnader	927	888	173	109	370	337	2,025	1,997	95	-5	
Utbytte	327,713	239,216	-	-	98,057	71,446	228,609	241,515	-	-	
Gevinst/tap ved realisasjon	513,922	318,807	117,567	249,178	22,423	121,910	173,563	1,813,496	-32,751	31,948	
Netto endring urealisert kursgevinst/tap	-2,264,108	2,620,065	-394,501	170,896	-549,348	742,810	-1,824,438	1,357,712	-98,979	56,595	
Andre portefølje inntekter/kostnader	226	705	-41	-39	81	-74	176	707	-28	-49	
Porteføljeresultat	-1,421,319	3,179,681	-276,803	420,144	-428,417	936,429	-1,420,064	3,415,427	-131,662	88,488	
Forvaltningsinntekter og -kostnader											
Forvaltningshonorar	7	-16,854	-14,303	-1,915	-2,705	-18,522	-15,766	-44,512	-54,386	-2,373	-1,918
Andre kostnader/inntekter	-8	-39	1,207	1,860	-8	-8	-8	-15	2,081	1,705	
Forvaltningsresultat	-16,862	-14,342	-708	-845	-18,530	-15,774	-44,520	-54,401	-292	-214	
Resultat før skattekostnad	-1,438,182	3,165,339	-277,510	419,298	-446,947	920,655	-1,464,583	3,361,026	-131,954	88,275	
Skattekostnad	9	-63,618	-46,354	-	-16,156	-12,098	-38,066	-37,955	-	-	
Årets resultat	-1,501,800	3,118,985	-277,510	419,298	-463,103	908,557	-1,502,649	3,323,071	-131,954	88,275	
Som disponeres											
Overføres til/fra opptjent egenkapital	-1,501,800	3,118,985	-277,510	419,298	-463,103	908,557	-1,502,649	3,323,071	-131,954	88,275	
Sum	-1,501,800	3,118,985	-277,510	419,298	-463,103	908,557	-1,502,649	3,323,071	-131,954	88,275	
Balanse											
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	
Eiendeler											
Verdipapirer til kostpris	12,695,266	11,144,270	1,151,357	1,560,001	4,208,197	3,662,825	9,943,259	9,191,981	651,751	409,534	
Urealisert gevinst/tap	3,231,065	5,496,006	18,873	413,374	519,292	1,068,836	916,839	2,741,872	-19,458	79,536	
Opptjente renter verdipapirer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Sum fondets verdipapirportefølje	2, 12	15,926,331	16,640,276	1,170,231	1,973,376	4,727,489	10,860,098	11,933,853	632,293	489,070	
Fordringer											
Tilgodehavende aksjeutbytte	23,030	19,636	-	-	6,470	5,703	18,457	15,265	-	-	
Opptjent bankrenter	92	145	27	8	19	3	53	182	17	1	
Sum opptjente ikke mottatte inntekter	23,122	19,781	27	8	6,489	5,706	18,510	15,447	17	1	
Til gode fra meglere	23	2,594	-	6,560	1	1	0	2,138	2,494	5,570	
Til gode fra kunder	5,758	9,584	12,146	102	4,021	1,658	188,018	6,296	25	14	
Andre fordringer	109	-	100	155	32	-	192	6	213	146	
Sum andre fordringer	5,890	12,177	12,246	6,817	4,053	1,659	188,211	8,440	2,732	5,731	
Bankinnskudd	27,176	28,390	11,888	20,528	26,295	12,048	43,137	53,161	6,650	5,137	
Sum eiendeler	15,982,520	16,700,624	1,194,391	2,000,728	4,764,326	4,751,074	11,109,957	12,010,900	641,692	499,940	
Egenkapital											
Innskutt egenkapital											
Andelskapital til pålydende	5,743,022	5,227,419	868,803	1,183,394	2,651,681	2,393,300	6,529,256	6,155,771	537,052	326,930	
Overkurs	5,249,141	4,982,321	-162,071	57,393	467,289	248,302	632,791	450,502	102,176	35,584	
Sum innskutt egenkapital	10,992,163	10,209,739	706,732	1,240,788	3,118,970	2,641,602	7,162,047	6,606,272	639,229	362,514	
Opptjent egenkapital	4,960,728	6,462,527	475,473	752,983	1,637,016	2,100,119	3,888,006	5,390,655	671	131,283	
Sum egenkapital	3	15,952,890	16,672,267	1,182,205	1,993,771	4,755,986	11,050,053	11,996,927	638,558	493,797	
Gjeld											
Skyldig til meglere	3,739	8,256	11,230	6,700	-	-	47,265	-	2,493	5,700	
Skyldig forvaltningshonorar	96	99	10	16	104	104	239	262	16	12	
Skyldig innløsninger	1,258	173	785	9	2,267	4,726	304	2,204	386	260	
Betalbar skatt	9	22,854	18,334	-	4,350	2,956	8,361	7,554	0	0	
Utsatt skatt	9	216	32	-	31	-	131	1	-	-	
Annen gjeld	1,468	1,463	180	232	1,587	1,566	3,804	3,952	240	170	
Sum gjeld	29,629	28,357	12,185	6,957	8,340	9,352	59,904	13,973	3,135	6,143	
Sum gjeld og egenkapital	15,982,520	16,700,624	1,194,391	2,000,728	4,764,326	4,751,074	11,109,957	12,010,900	641,692	499,940	

Styret i Storebrand Asset Management AS, Lysaker 28. april 2023

Odd Arild Grefstad Lars Aa Løddesøl Sverre Dale Moen Hilde Marit Lodvir Hengebøl
Styrets leder

Birka 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:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



Generelle noter 2022

Note 1: Regnskapsprinsipper

Alle tall oppgis i hele tusen om ikke annet er angitt.

Regnskapet for 2022 er satt opp i samsvar med regnskapsloven og forskrift om årsregnskap for verdipapirfond.

Finansielle instrumenter:

Alle finansielle instrumenter vurderes til virkelig verdi pr 31.12.2022. Verdsettelsesmetoden vil avhenge av de finansielle instrumentenes karakteristika samt det aktuelle marked. Det er benyttet valutakurser pr 31.12.2022. 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 illikvide obligasjoner. Ytterligere beskrivelse finnes i Storebrand Asset Managements rutine "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 prospekt. Omfanget av utlån vil variere, 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.

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) og valutakostnader. Hvis fondet har hatt en netto tegning utover denne grensen justeres fondets verdi opp eller ned dersom fondet har hatt netto innløsning over denne grensen. 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:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



Generelle noter 2022

Godtgjørelsesordning:

Selskapets godtgjørelse 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 pr. ansatt for opptjent variabel godtgjørelse i et år. Tildelingen baseres på en helhetlig vurdering av teamets og den enkelte ansattes resultater, herunder oppnådd relativ avkastning der dette er relevant. Som hovedregel vil halvparten av tildelt variabel godtgjørelse holdes tilbake og utbetales gradvis 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.

Ledende ansatte og ansatte som påvirker selskapets risiko mottar kun fastlønn og tildeles ingen form for variabel godtgjørelse. Tilsvarende gjelder ansatte med uavhengig kontrollansvar.

Storebrand 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 rådfivningen 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 aggregert og lik for alle fond.

Omfattet av godtgjørelsesordningen	Antall ansatte	Fast godtgjørelse*)	Variabel godtgjørelse	Totalt i 2022
Ledende ansatte og ansatte og tillitsvalgte med tilsvarende godtgjørelse som ledende ansatte/risikotager	10	33,336	-	33,336
Ansatte og tillitsvalgte med arbeidsoppgaver av vesentlig betydning for risikoeksponeringen til fond eller selskap (risikotagere)	38	54,286	21,569	75,855
Ansatte med salgsoppgaver	22	27,006	8,804	35,810
Totalt	70	114,628	30,373	145,001

*) 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 inntekt. 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 beregnet for de fond som er i betalbar skatteposisjon. Utsatt skattefordel er ikke balanse ført for noen fond. For fond som ikke er i betalbar skatteposisjon vil det ikke være balanse ført utsatt skatt eller skattefordel.

Note 2: Porteføljeoversikt

Se egne sider



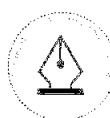
This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



NOTE 3 Egenkapital

Fond	Egenkapital 01.01.2022	Tegning	Innløsning	Års resultat	Egenkapital 31.12.2022
Storebrand Fremtid 100 A	212,673	92,947	-70,704	-16,537	218,379
Storebrand Fremtid 100 S	1,549,391	9,646	-68,507	-107,989	1,382,541
Storebrand Fremtid 100 N	56,172	10,439	-9,164	-3,992	53,454
Storebrand Fremtid 100	1,818,236	113,031	-148,375	-128,519	1,654,374
Storebrand Verdi A	935,760	1,555,488	-853,356	133,694	1,771,586
Storebrand Verdi N	46,714	321,196	-82,296	6,784	292,398
Storebrand Verdi	982,474	1,876,683	-935,652	140,478	2,063,983
Storebrand Norge A	481,906	171,552	-158,620	-14,877	479,961
Storebrand Norge B	441,662	350,733	-414,220	11,509	389,684
Storebrand Norge N	13,680	10,587	-5,652	-580	18,035
Storebrand Norge	937,248	532,873	-578,493	-3,947	887,681
Storebrand Norge I	11,564,045	2,003,122	-1,443,131	633,617	12,757,654
Storebrand Vekst A	653,446	42,242	-159,147	-115,640	420,901
Storebrand Vekst N	76,028	13,502	-21,356	-13,484	54,690
Storebrand Vekst	729,474	55,744	-180,503	-129,124	475,591
Storebrand Aksje Innland	1,464,517	201,003	-209,924	30,134	1,485,730
Storebrand Indeks Norge A	9,019,956	1,442,450	-1,220,577	-106,249	9,135,580
Storebrand Indeks Norge N	258,683	216,021	-61,966	-9,105	403,633
Storebrand Indeks Norge	9,278,639	1,658,471	-1,282,543	-115,354	9,539,212
Storebrand Norge Fossilfri A	1,875,787	170,156	-249,973	-315,330	1,480,640
Storebrand Norge Fossilfri N	80,365	13,554	-16,032	-13,327	64,560
Storebrand Norge Fossilfri	1,956,151	183,711	-266,005	-328,657	1,545,201
Storebrand Fremtid 50 A	286,535	106,839	-67,370	-15,053	310,950
Storebrand Fremtid 50 S	692,019	3,542	-35,595	-33,299	626,668
Storebrand Fremtid 50 N	6,354	1,084	-975	-341	6,121
Storebrand Fremtid 50	984,907	111,465	-103,939	-48,693	943,739
Storebrand Indeks - Alle Markeder A	3,274,803	300,304	-557,867	-297,520	2,719,719
Storebrand Indeks - Alle Markeder N	1,008,619	355,219	-138,508	-94,585	1,130,746
Storebrand Indeks - Alle Markeder A5	873,091	925,369	-	-92,461	1,705,999
Storebrand Indeks - Alle Markeder	5,156,513	1,580,891	-696,375	-484,565	5,556,464
Storebrand Indeks - Nye Markeder A	1,545,225	552,819	-225,847	-165,686	1,706,511
Storebrand Indeks - Nye Markeder N	230,600	151,908	-50,449	-24,535	307,525
Storebrand Indeks - Nye Markeder A5	112,443	5,172	-6,444	-10,569	100,603
Storebrand Indeks - Nye Markeder	1,888,268	709,900	-282,739	-200,790	2,114,639
Storebrand Global Value A	1,229,994	451,493	-418,068	-23,621	1,239,798
Storebrand Global Value N	66,905	192,288	-150,757	-2,260	106,177
Storebrand Global Value N2	10	-	-	-0	10
Storebrand Global Value	1,296,909	643,781	-568,824	-25,881	1,345,985
Storebrand Global Multifactor A	19,567,553	9,392,965	-3,977,331	-718,817	24,264,369
Storebrand Global Multifactor A3	145	-	-	-5	140
Storebrand Global Multifactor N	675,355	237,912	-150,143	-21,793	741,331
Storebrand Global Multifactor A4	125	-	-	-4	120
Storebrand Global Multifactor A5	31,779	8,865	-1,876	-1,383	37,385
Storebrand Global Multifactor N2	11	-	-	-0	11
Storebrand Global Multifactor	20,274,968	9,639,742	-4,129,350	-742,003	25,043,356
Storebrand Global Multifaktor Valutasikret A	567,870	114,766	-186,378	-68,156	428,102
Storebrand Global Multifaktor Valutasikret N	333,201	197,683	-123,614	-44,778	362,492
Storebrand Global Multifaktor Valutasikret	901,070	312,449	-309,992	-112,934	790,594



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



Forts. note 3 Egenkapital

Fond	Egenkapital 31.12.2021	Tegning	Innløsning	Års resultat	Egenkapital 31.12.2022
Storebrand Global Solutions A	8,450,285	676,230	-1,649,990	-917,193	6,559,332
Storebrand Global Solutions N	548,507	252,126	-156,723	-60,378	583,532
Storebrand Global Solutions A3	165	-	-	-18	147
Storebrand Global Solutions A4	569,719	2,361	-	-61,799	510,280
Storebrand Global Solutions A5	778,311	40,627	-37,622	-84,092	697,225
Storebrand Global Solutions N4	1,903	6	-1,198	-175	536
Storebrand Global Solutions N3	113	-	-	-12	101
Storebrand Global Solutions	10,349,002	971,350	-1,845,532	-1,123,667	8,351,153
Storebrand Global Indeks B	12,620,443	4,050,211	-3,972,247	-1,119,938	11,578,469
Storebrand Global Indeks N	234,676	212,789	-32,058	-23,813	391,594
Storebrand Global Indeks A	939,465	474,335	-321,268	-96,736	995,796
Storebrand Global Indeks A3	175	-	-	-16	159
Storebrand Global Indeks A4	2,571	-	-338	-223	2,010
Storebrand Global Indeks B4	2,874,789	312,116	-18,905	-261,124	2,906,876
Storebrand Global Indeks N4	148	81,892	-4,104	50	77,986
Storebrand Global Indeks	16,672,267	5,131,343	-4,348,919	-1,501,800	15,952,891
Storebrand Global Indeks Valutasikret B	1,600,836	253,490	-837,739	-230,284	786,303
Storebrand Global Indeks Valutasikret A	255,411	107,888	-85,102	-46,288	231,909
Storebrand Global Indeks Valutasikret N	137,524	225,328	-197,921	-938	163,993
Storebrand Global Indeks Valutasikret	1,993,771	586,706	-1,120,762	-277,510	1,182,205
Storebrand Global ESG A	4,716,831	1,086,445	-611,813	-460,745	4,730,718
Storebrand Global ESG A4	136	-	-	-13	123
Storebrand Global ESG N	24,755	13,579	-10,843	-2,345	25,146
Storebrand Global ESG	4,741,721	1,100,024	-622,656	-463,103	4,755,987
Storebrand Global ESG Plus A	11,014,702	2,285,006	-2,637,853	-1,369,409	9,292,447
Storebrand Global ESG Plus A3	169	-	-	-21	148
Storebrand Global ESG Plus A4	224,459	805,149	-	-37,167	992,441
Storebrand Global ESG Plus A5	534,308	32,565	-12,966	-66,284	487,624
Storebrand Global ESG Plus A6	23	101	0	-123	0
Storebrand Global ESG Plus N	223,104	121,830	-38,192	-29,616	277,126
Storebrand Global ESG Plus N4	163	147	-14	-30	267
Storebrand Global ESG Plus	11,996,927	3,244,799	-2,689,024	-1,502,649	11,050,053
Storebrand Fremtid 30 A	252,204	80,138	-91,459	-11,441	229,443
Storebrand Fremtid 30 N	108	2,028	-2,022	-11	103
Storebrand Fremtid 30	252,312	82,167	-93,481	-11,452	229,546
Storebrand Fremtid 80 A	80,308	107,838	-25,540	-6,055	156,551
Storebrand Fremtid 80 N	120	268	-247	-11	130
Storebrand Fremtid 80	80,428	108,107	-25,788	-6,066	156,681
Storebrand Global ESG Plus Valutasikret A	491,789	402,548	-136,941	-131,647	625,749
Storebrand Global ESG Plus Valutasikret N	2,008	12,138	-1,030	-307	12,809
Storebrand Global ESG Plus Valutasikret	493,797	414,686	-137,971	-131,954	638,558
Storebrand Fornybar Energi	877,039	16,009	-254,012	18,605	657,642
Storebrand Fornybar Energi A	712,618	499,032	-389,312	-8,860	813,479
Storebrand Fornybar Energi A3	99,8393	2,465	-726	-193	1,646
Storebrand Fornybar Energi A2	38431.48619	776,034	-382,557	-30,970	400,939
Storebrand Fornybar Energi N	593352.8428	341,419	-290,598	2,183	646,357
Storebrand Fornybar Energi N3	99.91579	-	-	3	103
Storebrand Fornybar Energi N2	98.5441	254	-41	-3	309
Storebrand Fornybar Energi	2,221,740	1,635,214	-1,317,246	-19,235	2,520,473
Storebrand Smart Cities A	164258.5095	9,415	-55,190	-24,405	94,078
Storebrand Smart Cities A3	306.48411	285	-38	-59	495
Storebrand Smart Cities A2	8830.85843	9,700	-6,792	-1,499	10,241
Storebrand Smart Cities N	4613.63781	4,744	-3,709	-751	4,897
Storebrand Smart Cities N3	102.45926	-	-	-16	87
Storebrand Smart Cities N2	100.58744	25	-4	-17	104
Storebrand Smart Cities	178,213	24,168	-65,733	-26,746	109,902



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



Forts. note 3 Egenkapital

Fond	Egenkapital 31.12.2021	Tegning	Innløsning	Års resultat	Egenkapital 31.12.2022
Storebrand Equal Opportunities A	39289.48426	9,230	-7,468	-10,604	30,447
Storebrand Equal Opportunities A3	98.89183	42	-13	-28	100
Storebrand Equal Opportunities A2	96.62922	3,707	-2,371	-203	1,229
Storebrand Equal Opportunities N	97.04452	271	-151	-33	184
Storebrand Equal Opportunities N3	98.92972	-	-	-26	73
Storebrand Equal Opportunities N2	96.66629	36	-28	-29	76
Storebrand Smart Cities	39,778	13,287	-10,032	-10,924	32,109
Storebrand Indeks - Norden A	3360108.109	697,596	-296,415	-463,284	3,298,005
Storebrand Indeks - Norden A3	115.21039	-	-	-16	100
Storebrand Indeks - Norden A4	96.24864	-	-	-13	83
Storebrand Indeks - Norden N	847.43746	15,466	-1,903	48	14,459
Storebrand Indeks - Norden N3	115.29223	-	-	-16	100
Storebrand Indeks - Norden N4	96.31728	-	-	-13	83
Storebrand Indeks - Norden	3,361,379	713,062	-298,318	-463,294	3,312,829
Storebrand Global Solutions Valutasikret A	63225.52112	19,876	-12,473	-13,457	57,172
Storebrand Global Solutions Valutasikret N	99.81993	62,541	-58,133	-2,183	2,325
Storebrand Global Solutions Valutasikret	63,325	82,417	-70,606	-15,640	59,497



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 innenfor fondets investeringsrammer. Fondet investerer i bærekraftige selskaper som bidrar til å løse verdensklimate utfordringer, og har sin primærviskise rettet mot 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 valutaskises.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

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

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	491,351	1,195,898

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0.02	1.00

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andeklasse	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)

Andeklasse	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler Storebrand Renewable Energy S	368,704	504,598	1,514,810
Antall andeler Storebrand Renewable Energy A	807,660	724,517	
Antall andeler Storebrand Renewable Energy A3	1,608	100	
Antall andeler Storebrand Renewable Energy A2	399,211	39,271	
Antall andeler Storebrand Renewable Energy N	639,510	602,810	
Antall andeler Storebrand Renewable Energy N3	100	100	
Antall andeler Storebrand Renewable Energy N2	307	101	
Innløsningskurs Storebrand Renewable Energy S	1,785	1,738	2,065
Innløsningskurs Storebrand Renewable Energy A	1,007	984	
Innløsningskurs Storebrand Renewable Energy A3	1,022	998	
Innløsningskurs Storebrand Renewable Energy A2	1,003	979	
Innløsningskurs Storebrand Renewable Energy N	1,011	984	
Innløsningskurs Storebrand Renewable Energy N3	1,026	999,1599	
Innløsningskurs Storebrand Renewable Energy N2	1,006	979,4994	

Note 9: Skatt

Beregning grunnlag betalbar skatt	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-15,724	-826,383
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	34,157	976,732
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-12,173	-147,981
Utbytte mottatt fra EØS-land	-4,180	-7,181
3% av utbytte skattefritt	125	215
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-103	-4,930
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-1	4,571
Endring i midlertidige forskjeller	-12	-24
Årets skattegrunnlag	1,089	1,019
Årets skattekostnad (22%)	239	224
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-239	-224
Betalbar skatt i balansen	-	0
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	0
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	2,511	3,097
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	2,511	3,097

Midlertidige forskjeller	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-36	-24	-12
Sum midlertidige forskjeller	-36	-24	-12
Utsatt skatteinntekt (ikke balanseført)/Utsatt skatt i balansen	-8	-5	-3
Kreditfradrag til fremføring	2,902	1,539	

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

År	2022	2021	2020(*)
Fond	2.70%	-15.83%	106.50%
Ref. indeks	-8.80%	22.09%	10.86%

*) oppstart av fondet 26. juni 2020

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 30% av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirtiln

	2022	2021
Aksjer	340,925	383,951
Sum overføre eiendeler som balanseføres	340,925	383,951
Aksjer	376,898	422,535
Sikkerhetstillegg knyttet til eiendeler	376,898	422,535
Netto inntekter verdipapirtiln	2,766	4,571



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 transaksjonsdrivne kostnader/inntekter.

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	938,778	390,991

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	-0.70	0.32

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 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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Verdi A	1,590,383	933,407	723,668
Antall andeler	Storebrand Verdi N	1,646,186	293,664	1,000
Innløsningskurs	Storebrand Verdi A	1,114	1,003	790
Innløsningskurs	Storebrand Verdi N	178	159	125

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	140,478	184,843
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	-5,768	-75,128
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-56,515	-85,584
Utbytte mottatt fra EØS-land	-92,409	-33,780
3% av utbytte skattefritt	2,772	1,013
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-	-103
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-	103
Endring i midlertidige forskjeller	11,442	8,635
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	-	26
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	-	26

Midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-	1	-1
Fremførbart underskudd	268,667	257,225	11,442
Sum midlertidig forskjeller	268,667	257,225	11,442
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	59,107	56,590	2,517

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

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	11.11 %	26.94 %	9.23 %	11.69 %	-4.31 %
Ref. indeks	-1.03 %	23.35 %	4.56 %	16.51 %	-1.84 %

Note 11: Nærstående parter

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

Note 12: Verdipapirutlån

	2022	2021
Aksjer	44,550	26,027
Sum overføre eiendeler som balanseføres	44,550	26,027

Aksjer	46,462	27,532
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	46,462	27,532

Netto inntekter verdipapirutlån	68	103
---------------------------------	----	-----



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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, kursasje og omkostnader

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

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	265,010	388,324

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	-0.12	0.26

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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Norge A	979	955	1,212
Antall andeler	Storebrand Norge B	290,491	321,854	322,257
Antall andeler	Storebrand Norge N	14,804	10,970	100
Innløsningskurs	Storebrand Norge A	490,615	504,500	453,885
Innløsningskurs	Storebrand Norge B	1,341	1,372	1,228
Innløsningskurs	Storebrand Norge N	1,219	1,247	1,116

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-3,918	104,126
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	105,283	11,347
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-66,586	-94,830
Utbytte mottatt fra EØS-land	-39,739	-30,817
3% av utbytte skattefritt	1,192	925
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-	-407
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-	407
Endring i midlertidige forskjeller	3,769	9,249
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	-0
Betalt kildeskatt	29	35
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	29	35

Midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-	2	-2
Fremførbart underskudd	81,248	77,477	3,771
Sum midlertidig forskjeller	81,248	77,479	3,769
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	17,875	17,045	829

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

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-2.75 %	11.15 %	17.56 %	17.69 %	-0.08 %
Ref. indeks	-7.09 %	21.14 %	7.33 %	19.20 %	-2.20 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	0.21 %	3.76 %			

Note 11: Nærstående parter

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

Note 12: Verdipapirlån

	2022	2021
Aksjer	63,976	31,157
Sum overføre eiendeler som balanseføres	63,976	31,157

Aksjer	67,394	34,001
Sikkerhetstillegg knyttet til eiendeler	67,394	34,001

Netto inntekter verdipapirlån	451	407
-------------------------------	-----	-----



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



Storebrand Norge I Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Norge I (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 transaksjonsdrevne kostnader/inntekter.

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	2,098,154	1,859,338

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0.04	0.11

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Norge I	0.28 %	NOK	100,000,000

Det beregnes ingen provisjon ved tegning og innløsning.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

	Andelsklasse	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Norge I	239,506	229,437	248,724
Innløsningskurs	Storebrand Norge I	53,266	50,402	42,360

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2022	2021
Resultat før skattekostnad	636,148	1,907,974
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	300,426	-865,277
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-364,277	-655,824
Utbytte mottatt fra EØS-land	-549,698	-396,962
3% av utbytte skattefritt	16,491	11,909
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-	-621
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-	621
Endring i midlertidige forskjeller	-15,023	-1,820
Årets skattegrunnlag	24,067	0
Årets skattekostnad (22%)	5,295	0
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-3,219	-
Betalbar skatt i balansen	2,076	0
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	2,076	0
Endring i utsatt skatt	-0	-0
Betalt kildeskatt	455	348
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	2,531	348

Midlertidige forskjeller	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-	5	-5
Fremførbart underskudd	-	15,018	-15,018
Sum midlertidig forskjeller	-	15,023	-15,023
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	-	3,305	-3,305

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	5.85 %	18.99 %	9.75 %	15.22 %	-1.35 %
Ref. indeks	-1.03 %	23.35 %	4.56 %	16.51 %	-1.84 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	2.74 %	2.39 %			

Note 11: Nærstående parter

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

Note 12: Verdipapirutlån

	2022	2021
Aksjer	410,457	276,760
Sum overføre eiendeler som balanseføres	410,457	276,760

Aksjer	440,971	301,597
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	440,971	301,597

Netto inntekter verdipapirutlån	2,098	621
---------------------------------	-------	-----



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 transaksjonsdrivne kostnader/inntekter.

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	270,705	353,962

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0.27	0.41

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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Vekst A	1,249	1,569	2,085
Antall andeler	Storebrand Vekst N	54,268	61,380	100
Innløsningskurs	Storebrand Vekst A	337,093	416,438	412,958
Innløsningskurs	Storebrand Vekst N	1,008	1,239	1,222

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-129,012	9,289
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	143,991	107,043
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-11,188	-119,091
Utbytte mottatt fra EØS-land	-9,241	-8,590
3% av utbytte skattefritt	277	258
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-	-982
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-	982
Endring i midlertidige forskjeller	5,173	11,091
Årets skattegrunnlag	0	0

Årets skattekostnad (22%)	0	0
Benyttet kreditfradrag for kilde-skatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	0	0
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	-0	-0
Betalt kilde-skatt	112	73
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	112	73

Midlertidige forskjeller	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-0	4	-4
Fremførbart underskudd	149,555	144,378	5,177
Sum midlertidig forskjeller	149,555	144,382	5,173
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	32,902	31,764	1,138

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

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-19.05 %	0.84 %	23.96 %	36.33 %	1.39 %
Ref. indeks	-1.03 %	23.35 %	4.56 %	16.51 %	-1.84 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	10.10 %	10.20 %			

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 20 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapiritiån

	2022	2021
Aksjer	35,266	64,679
Sum overføre eiendeler som balanseføres	35,266	64,679

Aksjer	37,296	69,945
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	37,296	69,945

Netto inntekter verdipapiritiån	622	982
---------------------------------	-----	-----



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 transaksjonsdrivne kostnader/inntekter.

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	22,710	36,556

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0.45	0.27

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 %	NCK	100
Storebrand Smart Cities A3	1.05 %	EUR	100
Storebrand Smart Cities A2	1.05 %	SEK	100
Storebrand Smart Cities N	0.75 %	NCK	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	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Smart Cities A	113,627	166,897
Antall andeler	Storebrand Smart Cities A3	572	299
Antall andeler	Storebrand Smart Cities A2	12,096	8,823
Antall andeler	Storebrand Smart Cities N	5,852	4,678
Antall andeler	Storebrand Smart Cities N3	100	100
Antall andeler	Storebrand Smart Cities N2	123	100
Innløsningskurs	Storebrand Smart Cities A	832	984
Innløsningskurs	Storebrand Smart Cities A3	866	1,024
Innløsningskurs	Storebrand Smart Cities A2	846	1,001
Innløsningskurs	Storebrand Smart Cities N	837	986
Innløsningskurs	Storebrand Smart Cities N3	869	1,025
Innløsningskurs	Storebrand Smart Cities N2	850	1,002

Note 9: Skatt

	2022	2021
Beregningsgrunnlag betalbar skatt		
Resultat før skattekostnad	-26,417	-2,349
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	13,611	2,599
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	13,683	-86
Utbytte mottatt fra EØS-land	-1,021	-189
3% av utbytte skattefritt	31	6
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-15	-24
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-1	18
Endring i midlertidige forskjeller	128	26
Årets skattegrunnlag	-0	-0
Årets skattekostnad (2.2%)	-	-
Benyttet kredittfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	-	-
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	329	109
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	329	109

	2022	2021	Endring
Midlertidige forskjeller			
Urealisert agio på fordring og gjeld	0	-1	2
Fremførbart underskudd	153	27	126
Sum midlertidig forskjeller	153	26	128
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	34	6	28

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

År	2022	2021*
Fond	-15.43 %	-1.58 %
Ref. indeks	-8.80 %	2.82 %

*) oppstat av fondet 25. august 2021

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 77 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirlån

	2022	2021
Aksjer	5,742	3,202
Sum overføre eiendeler som balanseføres	5,742	3,202
Aksjer	6,434	3,404
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	6,434	3,404
Netto inntekter verdipapirlån	44	18



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



Storebrand Equal Opportunities Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko
Storebrand Equal Opportunities (Storebrand Like Muligheter) (UGTS) er et fossilfritt aksjefond som søker å investere i internasjonale som bidrar til FN's 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 ved å gi bedre tilgang til finansielle tjenester, digitale tjenester og helse tjenester. 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 transaksjonsdrivne kostnader/inntekter.

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	5,120	7,293

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0.48	0.05

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andeklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Equal Opportunities A	1.05 %	NCK	100
Storebrand Equal Opportunities A3	1.05 %	EUR	100
Storebrand Equal Opportunities A2	1.05 %	SEK	100
Storebrand Equal Opportunities N	0.75 %	NCK	100
Storebrand Equal Opportunities N3	0.75 %	EUR	100
Storebrand Equal Opportunities 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)

	Andeklasse	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Equal Opportunities A	42,666	40,504
Antall andeler	Storebrand Equal Opportunities A3	138	100
Antall andeler	Storebrand Equal Opportunities A2	1,728	100
Antall andeler	Storebrand Equal Opportunities N	256	100
Antall andeler	Storebrand Equal Opportunities N3	100	100
Antall andeler	Storebrand Equal Opportunities N2	105	100
Innløsningskurs	Storebrand Equal Opportunities A	714	970
Innløsningskurs	Storebrand Equal Opportunities A3	728	989
Innløsningskurs	Storebrand Equal Opportunities A2	711	966
Innløsningskurs	Storebrand Equal Opportunities N	716	970
Innløsningskurs	Storebrand Equal Opportunities N3	730	989
Innløsningskurs	Storebrand Equal Opportunities N2	713	967

Note 9: Skatt

	2022	2021
Beregningsgrunnlag betalbar skatt		
Resultat før skattekostnad	-10,865	-845
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	6,644	859
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	4,231	-14
Utbytte mottatt fra EØS-land	-131	-
3% av utbytte skattefritt	4	-
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-1	-1
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-4	-
Endring i midlertidige forskjeller	122	-
Årets skattegrunnlag	-0	-0
Årets skattekostnad (2.2%)	-	-
Benyttet kredittfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	-	-
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	59	-
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	59	-

	2022	2021	Endring
Midlertidige forskjeller			
Urealisert agio på fordring og gjeld	0	0	0
Fremførbart underskudd	122	0	122
Sum midlertidig forskjeller	122	0	122
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	27	0	27

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

År	2022	2021 *)
Fond	-26.43 %	-3.00 %
Ref. indeks	-8.80 %	-0.22 %

*) oppstat av fondet 29. november 2021

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 91 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirlån

	2022
Aksjer	1,451
Sum overføre eiendeler som balanseføres	1,451
Aksjer	1,501
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	1,601
Netto inntekter verdipapirlån	44



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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, kurtsasje og omkostnader

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

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	258,562	617,649

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0.23	0.10

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%	NCK	100
Storebrand Indeks - Norden A3	0.20%	EUR	100
Storebrand Indeks - Norden A4	0.20%	USD	100
Storebrand Indeks - Norden N	0.10%	NCK	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	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Indeks - Norden A	3,327,411	2,929,299
Antall andeler	Storebrand Indeks - Norden A3	100	100
Antall andeler	Storebrand Indeks - Norden A4	100	100
Antall andeler	Storebrand Indeks - Norden N	14,560	738
Antall andeler	Storebrand Indeks - Norden N3	100	100
Antall andeler	Storebrand Indeks - Norden N4	100	100
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Norden A	991	1,147
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Norden A3	996	1,152
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Norden A4	832	962
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Norden N	993	1,148
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Norden N3	997	1,153
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Norden N4	833	963

Note 9: Skatt

	2022	2021
Beregningsgrunnlag betalbar skatt		
Resultat før skattekostnad	-439,916	189,376
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	468,121	-165,299
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	71,375	-11,735
Utbytte mottatt fra EØS-land	-92,347	-18,902
3% av utbytte skattefritt	2,770	567
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-11,173	-817
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-8	52
Endring i midlertidige forskjeller	1,178	6,758
Årets skattegrunnlag	-0	-0
Årets skattekostnad (22%)	-	-
Benyttet kredittfradrag og for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	-	-
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	23,377	3,874
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	23,377	3,874

	2022	2021	Endring
Midlertidige forskjeller			
Urealisert agio på fordring og gjeld	-414	12	-427
Fremførbart underskudd	8,350	6,746	1,604
Sum midlertidig forskjeller	7,936	6,758	1,178
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	1,746	1,487	259

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

År	2022	2021 *)
Fond	-13.59 %	14.71 %
Ref. indeks	-12.94 %	14.86 %

*) oppstart av fondet 15. april 2021

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 2 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirlån

	2022	2021
Aksjer	187,113	50,240
Sum overføre eiendeler som balanseføres	187,113	50,240
Aksjer	208,602	55,661
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	208,602	55,661
Netto inntekter verdipapirlån	437	52



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



Storebrand Fremtid 30 Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Fremtid 30 (UCTS) er et kombinasjonsfond som har som mål å gi høyest mulig langsiktig avkastning innefor fondets investeringsrammer. Fondet investerer i hele bredden av Storebrand-konserntes fondsutvalg, og vil normalt ha en aksjeandel på 30%. Referanseindeksen er 6% OSEBX, 24% NDUASWF, 55% NORM123D3, 15% NOGOVD3M. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutaskikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

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

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	-	-1,185,893

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	1.19	0.76

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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Fremtid 30 A	219,252	230,540	43,710
Antall andeler	Storebrand Fremtid 30 N	100	100	100
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 30 A	1,046	1,094	1,036
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 30 N	1,034	1,077	1,019

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-11,452	6,616
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	8,442	1,960
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av verdipapirer	6,759	-2,337
Skattemessig gev/tap ved realisasjon av verdipapirer	-7,738	211
Utbytte mottatt fra EØS-land	-	-
3% av utbytte skattefritt	-	-
Andre skattefrie inntekter/kostnader	3	-1,211
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	3,987	-
Årets skattegrunnlag	-	5,239
Årets skattekostnad (22%)	-	1,153
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	-	1,153
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	1,153
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	-	-
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	-	1,153

Midlertidige forskjeller	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-	-	-
Fremførbart underskudd	3,987	-	3,987
Sum midlertidig forskjeller	3,987	-	3,987
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	877	-	877

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

År	2022	2021	2020*)
Fond	-4.34 %	5.55 %	3.64 %
Ref. indeks	-2.98 %	6.01 %	1.84 %

*) oppstart av fondet 1. oktober 2020



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 er 10% OSEBX, 40% NDUEASWF, 40% NORM123D3M, 10% NOGOVD3M. 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, kursasje og omkostnader

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

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	7,714	21,570

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	1.39	0.68

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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Fremtid 50 A	284,079	248,806	43,700
Antall andeler	Storebrand Fremtid 50 N	5,681	5,616	100
Antall andeler	Storebrand Fremtid 50 S	268,193	281,861	309,245
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 50 A	1,095	1,152	1,048
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 50 N	1,077	1,131	1,028
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 50 S	2,337	2,455	2,230

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-48,693	83,409
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	68,806	-11,448
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av verdipapirer	-9,341	-55,209
Skattemessig gev/tap ved realisasjon av verdipapirer	-17,954	-185
Utbytte mottatt fra EØS-land	-	-
3% av utbytte skattefritt	-	-
Andre skattefrie inntekter/kostnader	8	1
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	7,174	-1,584
Årets skattegrunnlag	-	14,983
Årets skattekostnad (22%)	-	3,296
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	-	3,296
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	3,296
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	-	-
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	-	3,296

Midlertidige forskjeller	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-0	-	-0
Fremførbart underskudd	7,174	-	7,174
Sum midlertidig forskjeller	7,174	-	7,174
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	1,578	-	1,578

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

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-4.83 %	10.10 %	9.64 %	12.31 %	-2.44 %
Ref. indeks	-4.14 %	10.50 %	5.08 %	12.65 %	-0.96 %



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 innenfor fondets investeringsrammer. Fondet investerer i hele bredden av Storebrand-konsernets fondsutvalg, og vil normalt ha en aksjeandel på 80%. Referanseindeksen er 16% OSEBX, 64% NDUASWF, 15% NORM123D3, NOGOVD3M. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutasesikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

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

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	-	28,140

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0.66	0.94

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	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Fremtid 80 A	134,762	64,793
Antall andeler	Storebrand Fremtid 80 N	115	100
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 80 A	1,162	1,239
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 80 N	1,126	1,199

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2021	2021
Resultat før skattekostnad	-6,066	4,742
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	5,455	-2,352
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av verdipapirer	954	-2,087
Skattemessig gev/tap ved realisasjon av verdipapirer	-559	13
Utbytte mottatt fra EØS-land	-	-
3% av utbytte skattefritt	-	-
Andre skattefrie inntekter/kostnader	0	-
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-	-
Endring av midlertidige forskjeller	217	-
Årets skattegrunnlag	-	315
Årets skattekostnad (22%)	-	69
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	-	69
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	69
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	-	-
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	-	69

Midlertidige forskjeller	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-	-	-
Fremførbart underskudd	217	-	217
Sum midlertidig forskjeller	217	-	217
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	48	-	48

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

År	2022	2021	2020*
Fond	-6.27 %	15.09 %	7.69 %
Ref. indeks	-5.86 %	17.55 %	5.36 %

*) oppstart av fondet 1. oktober 2020



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 transaksjonsdrevne kostnader/inntekter.

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	-	-70,454

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0.28	0.40

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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Fremtid 100 A	184,302	166,567	35,741
Antall andeler	Storebrand Fremtid 100 N	46,171	45115.2514	100
Antall andeler	Storebrand Fremtid 100 S	636,586	663,383	707,680
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 100 A	1,185	1,277	1,078
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 100 N	1,158	1245.0693	1049.4141
Innløsningskurs	Storebrand Fremtid 100 S	2,172	2,336	1,968

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-128,519	277,011
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	189,741	-113,515
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-65,398	-168,642
Utbytte mottatt fra EØS-land	-	-
3% av utbytte skattefritt	-	-
Andre skattefrie inntekter/kostnader	6	-
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-	-
Endring av midlertidige forskjeller	4,169	5,147
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	2022	2021	Endring
Urealisert ogio på fordring og gjeld	2	0	2
Fremførbart underskudd	89,565	85,397	4,167
Sum midlertidig forskjeller	89,566	85,398	4,169
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	19,705	18,787	917

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

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-7.01 %	18.66 %	18.33 %	25.30 %	-7.66 %
Ref. indeks	-7.10 %	22.44 %	10.85 %	25.44 %	-3.44 %



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 transaksjonsdrivne kostnader/inntekter.

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	272,244	508,700

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0.02	0.07

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Aksje Innland	0.60 %	NOK	10,000,000

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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Aksje Innland	19,751	19,874	31,221
Innløsningskurs	Storebrand Aksje Innland	75,224	73,690	61,799

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2022	2021
Resultat før skattekostnad	30,184	316,832
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	87,888	4,789
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-55,536	-266,593
Utbytte mottatt fra EØS-land	-65,872	-62,522
3% av utbytte skattefritt	1,976	1,876
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-	-142
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-	139
Endring i midlertidige forskjeller	1,360	5,623
Årets skattegrunnlag	-0	0

Årets skattekostnad (22%)	-	0
Benyttet kredittordrags for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	-	0
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	-	0
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kildeskatt	50	57
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	50	57

Midlertidige forskjeller	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-	1	-1
Fremførbart underskudd	36,876	35,515	1,361
Sum midlertidige forskjeller	36,876	35,516	1,360
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	8,113	7,814	299

Note 10: Verdiutvikling de siste 5 årene

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	2.08 %	19.24 %	9.07 %	15.65 %	-0.59 %
Ref. indeks	-1.03 %	23.35 %	4.56 %	16.51 %	-1.84 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	2.16 %	1.92 %			

Note 11: Verdipapirutlån

	2022	2021
Aksjer	64,074	48,988
Sum overføre eiendeler som balanseføres	64,074	48,988

Aksjer	67,693	51,766
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	67,693	51,766

Netto inntekter verdipapirutlån	304	139
---------------------------------	-----	-----



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 transaksjonsdrivne kostnader/inntekter.

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	577,081	706,384

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0.01	0.17

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 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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Indeks Norge A	4,206,709	4,104,535	4,106,954
Antall andeler	Storebrand Indeks Norge N	293,251	185,874	100
Innløsningskurs	Storebrand Indeks Norge A	2,172	2,198	1,785
Innløsningskurs	Storebrand Indeks Norge N	1,376	1,392	1,129

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-107,680	1,699,198
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	816,532	-1,056,634
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-259,728	-340,105
Utbytte mottatt fra EØS-land	-427,961	-301,164
3% av utbytte skattefritt	12,839	9,035
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-127	-4,687
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-	4,628
Endring i midlertidige forskjeller	-13	13
Årets skattegrunnlag	33,862	10,284

Årets skattekostnad (22%)	7,451	2,263
Benyttet kreditfradrag for kilde-skatt	-279	-208
Betalbar skatt i balansen	7,171	2,055

Fordeling av skattekostnad

Sum betalbar skatt	7,171	2,055
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kilde-skatt	503	416
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	7,674	2,472

	2022	2021	Endring
Midlertidige forskjeller			
Urealisert agio på fordring og gjeld	-	13	-13
Fremførbart underskudd	-	-	-
Sum midlertidig forskjeller	-	13	-13
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	-	3	-3

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

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-1.18 %	23.15 %	4.70 %	16.41 %	-1.76 %
Ref. indeks	-1.03 %	23.35 %	4.56 %	16.51 %	-1.84 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	0.21 %	0.19 %	0.21	0.18	0.2

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 80 % av forvaltningskapitalen.

Note 11: Verdipapirlån

	2022	2021
Aksjer	497,878	355,966
Sum overføre eiendeler som balanseføres	497,878	355,966

Aksjer	525,339	382,137
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	525,339	382,137

Netto inntekter verdipapirlån	7,586	4,628
-------------------------------	-------	-------



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 notert 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. Referansindeksen 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 transaksjonsdrivne kostnader/inntekter.

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	351,321	570,990

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0,04	0,20

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 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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Norge Fossilfri A	934,690	982,774	1,116,236
Antall andeler	Storebrand Norge Fossilfri N	63,544	65,979	100
Innløsningskurs	Storebrand Norge Fossilfri A	1,584	1,909	1,770
Innløsningskurs	Storebrand Norge Fossilfri N	1,016	1,218	1,124

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-328,585	154,955
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	401,725	58,569
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-33,340	-178,556
Utbytte mottatt fra EØS-land	-61,049	-64,175
3% av utbytte skattefritt	1,831	1,925
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-	-910
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-	910
Endring i midlertidige forskjeller	19,418	27,283
Årets skattegrunnlag	-0	-0

Årets skattekostnad (22%)

Benyttet kreditfradrag for kilde-skatt	-	0
Betalbar skatt i balansen	-	0

Fordeling av skattekostnad

Sum betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kilde-skatt	71	63
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	71	63

Midlertidige forskjeller

	2021	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-	0	-0
Frempårbart underskudd	94,989	75,571	19,418
Sum midlertidig forskjeller	94,989	75,571	19,418
Utsatt skattefordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	20,898	16,626	4,272

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

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-17.01 %	7.83 %	31.19 %	21.15 %	0.76 %
Ref. indeks	-7.09 %	21.14 %	7.33 %	19.20 %	-2.20 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	7.30 %	6.51 %			

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 72 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirlån

	2022	2021
Aksjer	69,448	83,702
Sum overføre eiendeler som balanseføres	69,448	83,702

Aksjer	73,133	89,713
Sikkerhetstillegg knyttet til eiendeler	73,133	89,713

Netto inntekter verdipapirlån	1,056	910
-------------------------------	-------	-----



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 avkastning 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 transaksjonsdrivne kostnader/inntekter.

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	212,972	488,336

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	-0.19	0.13

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 N	0.01 %	NOK	100
Storebrand Indeks - Alle Markeder A5	0.30 %	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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Indeks - Alle Markeder A	678,804	743,317	940,810
Antall andeler	Storebrand Indeks - Alle Markeder N	717,823	583,231	125,469
Antall andeler	Storebrand Indeks - Alle Markeder A5	884,707	411,928	60,451
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Alle Markeder A	4,007	4,406	3,593
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Alle Markeder N	1,575	1,729	1,409
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Alle Markeder A5	1,928	2,120	1,729

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-463,129	874,295
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	575,017	-667,969
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-8,520	-135,438
Utbytte mottatt fra EØS-land	-19,684	-14,346
3% av utbytte skattefritt	591	430
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-571	-1,246
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-79	191
Endring i midlertidige forskjeller	-133	39
Årets skattegrunnlag	83,492	55,957

Årets skattekostnad (22%)

	2022	2021
Årets skattekostnad (22%)	18,368	12,310
Benyttet kredittfradrag for kildeskatt	-11,346	-7,968
Betalbar skatt i balansen	7,022	4,343
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	7,022	4,343
Endring i utsatt skatt	29	-8
Betalt kildeskatt	14,385	10,488
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	21,437	14,823

Midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-132	2	-133
Sum midlertidig forskjeller	-132	2	-133
Utsatt skattefordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	-29	1	-30

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

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-9.05 %	22.62 %	14.28 %	28.00 %	-3.98 %
Ref. indeks	-8.80 %	22.09 %	13.27 %	28.47 %	-4.10 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	0.38 %	0.36 %	0.4	0.28	0.26

Note 11: Næststående parter

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

Note 12: Verdipapirutlån

	2022	2021
Aksjer	192,679	96,390
Sum overføre eiendeler som balanseføres	192,679	96,390

Aksjer	208,969	108,455
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	208,969	108,455

Netto inntekter verdipapirutlån	184	191
--	------------	------------



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 valutaskikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtsasje og omkostnader

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

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	208,745	550,279

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0,04	0,21

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 N	0,20 %	NOK	100
Storebrand Indeks - Nye Markeder A5	0,40 %	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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Indeks - Nye Markeder A	914,039	745,811	708,826
Antall andeler	Storebrand Indeks - Nye Markeder N	237,151	160,548	40,725
Antall andeler	Storebrand Indeks - Nye Markeder A5	68,353	68,851	30,101
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Nye Markeder A	1,867	2,072	2,085
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Nye Markeder N	1,297	1,436	1,444
Innløsningskurs	Storebrand Indeks - Nye Markeder A5	1,472	1,633	1,644

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-186,096	-14,851
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	228,506	103,254
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	24,551	-48,769
Utbytte mottatt fra EØS-land	-1,895	-850
3% av utbytte skattefritt	57	25
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-124	-317
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-116	226
Endring i midlertidige forskjeller	28	-55
Årets skattegrunnlag	64,911	38,663

Årets skattekostnad (22%)	14,281	8,506
Benyttet kreditfradrag for kildeskat	-8,376	-6,033
Betalbar skatt i balansen	5,905	2,473
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	5,905	2,473
Endring i utsatt skatt	-6	6
Korrigerings av skatt 2021	-43	-
Betalt kildeskat/skatt til utlandet	8,838	6,922
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	14,694	9,401

	2022	2021	Endring
Midlertidige forskjeller			
Urealisert agio på fordring og gjeld	1	-27	28
Sum midlertidig forskjeller	1	-27	28
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	0	-6	6

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

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-9,89 %	-0,63 %	14,81 %	20,04 %	-10,40 %
Ref. indeks	-10,73 %	0,38 %	15,27 %	20,19 %	-9,57 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	1,35 %	0,79	1,02	1,03	0,99

Note 11: Nærstående parter

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

Note 12: Verdipapirutlån

	2022	2021
Aksjer	59,952	31,047
Sum overføre eiendeler som balanseføres	59,952	31,047

Aksjer	63,860	33,212
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	63,860	33,212

Netto inntekter verdipapirlån	168	225
-------------------------------	-----	-----



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 aksjemarked. Fondet investerer i bærekraftige selskaper som er godt posisjonert for å løse utfordringene knyttet til FS's bærekraftsmål. Referanseindeksen er MSCI All Countries 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 valutaskises.

Note 5: Depotkostnader, kursasje og omkostnader

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

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	991,644	936,965

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0.45	0.22

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av den daglige forvaltningskapitalen.

Andeklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Global Solutions A	0.75 %	NOK	100
Storebrand Global Solutions N	0.60 %	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 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 0.25% provisjon.

Note 8: Antall andeler (i hele tall)

Andeklasse	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler Storebrand Global Solutions A	1,621,935	1,863,845	2,209,416
Antall andeler Storebrand Global Solutions N	355,008	298,042	35,953
Antall andeler Storebrand Global Solutions A3	100	100	100
Antall andeler Storebrand Global Solutions A5	359,072	357,422	104,201
Antall andeler Storebrand Global Solutions A4	361,896	360,286	358,674
Antall andeler Storebrand Global Solutions N4	514	1,630	269
Antall andeler Storebrand Global Solutions N3	100	100	
Innløsningskurs Storebrand Global Solutions A	4,044	4,534	4,056
Innløsningskurs Storebrand Global Solutions N	1,644	1,840	1,644
Innløsningskurs Storebrand Global Solutions A3	1,468	1,646	1,472
Innløsningskurs Storebrand Global Solutions A5	1,942	2,178	1,948
Innløsningskurs Storebrand Global Solutions A4	1,410	1,581	1,415
Innløsningskurs Storebrand Global Solutions N4	1,043	1,168	1,043
Innløsningskurs Storebrand Global Solutions N3	1,011	1,132	

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-1,101,374	1,109,661
Verdendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	1,701,824	-222,430
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-511,012	-811,132
Utbytte mottatt fra EØS-land	-47,654	-45,661
3% av utbytte skattefritt	1,430	1,370
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-3,364	-5,615
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	0	1,698
Endring av midlertidige forskjeller	-404	-5,738
Årets skattegrunnlag	39,445	22,152
Årets skattekostnad (22%)	8,678	4,874
Benyttet kredittfradrag for kilde-skatt	-8,678	-4,873
Betalbar skatt i balansen	-	0
Fordeling av skattekostnad		
Sum betal bar skatt	-	0
Endring i utsatt skatt	-	-
Betalt kilde-skatt	22,293	20,840
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	22,293	20,840

Midlertidige forskjeller	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	3,540	3,944	-404
Fremførtbart underskudd	-	-	-
Sum midlertidige forskjeller	3,540	3,944	-404
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	779	867	-88
Kredittfradrag til fremføring	14,573	10,745	

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

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-10.81 %	11.79 %	32.24 %	26.01 %	-4.40 %
Ref. indeks	-8.80 %	22.09 %	13.27 %	28.47 %	-4.30 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	7.81 %	7.31			

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 62 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirtiln

	2022	2021
Aksjer	533,929	482,639
Sum overføre eiendeler som balanseføres	533,929	482,639
Aksjer	589,000	538,444
Sikkerhetstillegg knyttet til eiendeler	589,000	538,444
Netto inntekter verdipapirtiln	605	1,709



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



Storebrand Global Solutions Valutasikret Note

Note 4: Regnskapsprinsipper og markedsrisiko

Storebrand Global Solutions Valutasikret (UCTS) 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 transaksjonsdrivne kostnader/inntekter.

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	-	-5,995

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0.30	0.12

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Global Solutions Valutasikret A	0.80 %	NOK	100
Storebrand Global Solutions Valutasikret N	0.65 %	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	31.12.2022	31.12.2021
Antall andeler	Storebrand Global Solutions Valutasikret A	72,271	63,414
Antall andeler	Storebrand Global Solutions Valutasikret N	2,928	100
Innløsningskurs	Storebrand Global Solutions Valutasikret A	791	997
Innløsningskurs	Storebrand Global Solutions Valutasikret N	794	998

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-15,761	-185
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	3,214	781
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	6,073	-44
Midlertidige forskjeller	6,475	-552
Årets skattegrunnlag	-	-

Årets skattekostnad (22%)

Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-	-
Betalbar skatt i balansen	-	-

Fordeling av skattekostnad

Sum betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt	-122	122
Betalt kildeskatt	-	-
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	-122	122

Midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-12	-1,584	1,572
Fremførbart underskudd	5,934	1,032	4,903
Sum midlertidig forskjeller	5,922	-552	6,475
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	1,303	-122	1,424

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

År	2022	2021*)
Fond	-20.66 %	-0.30 %
Ref. indeks	-17.96 %	4.14 %

*) oppstart av fondet 23. august 2021

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 78 % av forvaltningskapitalen.



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 valutaskikres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

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

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	202,446	242,148

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0.08	0.61

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 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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Global Value A	258,627	252,965	187,059
Antall andeler	Storebrand Global Value N	73,646	45,850	100
Antall andeler	Storebrand Global Value N2	10	10	
Innløsningskurs	Storebrand Global Value A	4,794	4,862	3,770
Innløsningskurs	Storebrand Global Value N	1,440	1,459	1,130
Innløsningskurs	Storebrand Global Value N2	1,031	1,045	

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-19,504	254,767
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	50,938	-174,682
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	1,456	-56,229
Utbytte mottatt fra EØS-land	-9,895	-5,249
3% av utbytte skattefritt	297	157
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-472	-305
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-	110
Endring i midlertidige forskjeller	-107	40
Årets skattegrunnlag	22,713	18,609

Årets skattekostnad (22%)	4,997	4,094
Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-3,764	-2,981
Betalbar skatt i balansen	1,232	1,113

Fordeling av skattekostnad

Sum betalbar skatt	1,232	1,113
Endring i utsatt skatt	24	4
Betalt kildeskatt	5,121	3,759
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	6,377	4,875

	2022	2021	Endring
Midlertidige forskjeller			
Urealisert agio på fordring og gjeld	-123	-16	-107
Sum midlertidig forskjeller	-123	-16	-107
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	-27	-4	-24
Kreditfradrag til fremføring	0	0	

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

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-1.40 %	28.99 %	-3.63 %	20.21 %	-10.66 %
Ref. indeks	-8.56 %	25.46 %	12.93 %	29.56 %	-3.36 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	10.6 %	10.4			

Note 11: Nærstående parter

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

Note 12: Verdipapirutlån

	2022	2021
Aksjer	16,956	16,423
Sum overføre eiendeler som balanseføres	16,956	16,423

Aksjer	18,254	17,642
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	18,254	17,642

Netto inntekter verdipapirlån	44	110
-------------------------------	----	-----



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



Storebrand Global Multifactor Note

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 velokumenterte risikopremier knyttet 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 valutaskises.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

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

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	2,724,289	1,908,245

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0.18	0.22

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 N	0.60 %	NOK	100
Storebrand Global Multifactor A4	0.75 %	USD	100
Storebrand Global Multifactor A5	0.75 %	DKK	100
Storebrand Global Multifactor 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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler Storebrand Global Multifactor A	7,213,332	5,611,202	4,330,428
Antall andeler Storebrand Global Multifactor A3	100	100	100
Antall andeler Storebrand Global Multifactor N	497,214	437,400	236,729
Antall andeler Storebrand Global Multifactor A4	100	100	100
Antall andeler Storebrand Global Multifactor A5	19,452	15,951	5,101
Antall andeler Storebrand Global Multifactor N2	10	10	
Innløsningskurs Storebrand Global Multifactor A	3,264	3,487	2,599
Innløsningskurs Storebrand Global Multifactor A3	1,399	1,450	1,081
Innløsningskurs Storebrand Global Multifactor N	1,491	1,544	1,149
Innløsningskurs Storebrand Global Multifactor A4	1,204	1,248	930
Innløsningskurs Storebrand Global Multifactor A5	1,922	1,992	1,484
Innløsningskurs Storebrand Global Multifactor N2	1,059	1,096	

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-651,351	4,556,589
Verdendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2,007,214	-3,041,057
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-870,415	-1,271,005
Utbytte mottatt fra EØS-land	-157,633	-94,265
3% av utbytte skattefritt	4,729	2,828
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-9,789	-11,889
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-	6,399
Endring i midlertidige forskjeller	-1,566	47
Årets skattegrunnlag	321,138	147,648
Årets skattekostnad (22%)	70,661	32,483
Benyttet kredittfradrag for kildeskatt	-65,915	-32,483
Betalbar skatt i balansen	4,747	0
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	4,747	0
For mye/lite avsatt skatt tidligere år	-	-13
Endring i utsatt skatt	485	-150
Betalt kildeskatt	85,421	44,719
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	90,652	44,556

Midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-2,201	-635	-1,566
Sum midlertidig forskjeller	-2,201	-635	-1,566
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	-485	-140	-345
Kredittfradrag til fremføring	-	615	

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

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-3.54 %	34.18 %	3.62 %	22.29 %	-8.55 %
Ref. indeks	-8.56 %	25.46 %	12.93 %	29.56 %	-3.36 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	7.87 %	7.5			

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 77 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirlån

	2022	2021
Aksjer	1,333,415	575,138
Sum overføre-eiendeler som balanseføres	1,333,415	575,138
Aksjer	1,462,130	626,216
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	1,462,130	626,216

Netto inntekter verdipapirlån	1,603	6,399
-------------------------------	-------	-------



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 transaksjonsdrivne kostnader/inntekter.

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	-	31,912

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	0.99	0.85

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Global Multifaktor Valutasikret A	0.80 %	NOK	100
Storebrand Global Multifaktor Valutasikret N	0.65 %	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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Global Multifaktor Valutasikret A	325,318	377,204	392,758
Antall andeler	Storebrand Global Multifaktor Valutasikret N	310,853	250,139	116,781
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifaktor Valutasikret A	1,316	1,505	1,135
Innløsningskurs	Storebrand Global Multifaktor Valutasikret N	1,166	1,332	1,003

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-112,934	199,845
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	108,056	-95,764
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-72,479	-127,407
Endring i midlertidige forskjeller	77,357	23,327
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

	2022	2021	Endring
Midlertidige forskjeller			
Urealisert agio på fordring og gjeld	4,725	-22,782	27,507
Fremførbart underskudd	347,453	297,603	49,850
Sum midlertidig forskjeller	352,178	274,821	77,357
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) /Utsatt skatt i balansen	77,479	60,461	17,019

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

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-12.59 %	32.63 %	-1.79 %	19.12 %	-12.73 %
Ref. indeks	-17.97 %	23.91 %	9.29 %	26.41 %	-8.32 %

Note 11: Nærstående parter

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

Note 12: Collateral

	2022	2021
Netto mottatt kontakt sikkerhetsstillelse knyttet til FX handler	-6,440	22,960



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 målt i NOK. Fondet er gjenstand for generell markedsrisiko knyttet til investeringer i aksjemarkedet. Fondet er også gjenstand for valutarisiko ettersom utenlandske investeringer ikke valutaskres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

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

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	954,864	971,643

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	-0.21	0.10

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av den daglige forvaltningskapitalen.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Global Indeks B	0.10 %	NOK	10,000,000
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 B4	0.10 %	USD	1,000,000
Storebrand Global Indeks N	0.10 %	NOK	100
Storebrand Global Indeks 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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler Storebrand Global Indeks B	2,768,382	2,748,346	2,326,925
Antall andeler Storebrand Global Indeks A	650,288	558,062	353,354
Antall andeler Storebrand Global Indeks A3	100	100	100
Antall andeler Storebrand Global Indeks A4	1,421	1,653	683
Antall andeler Storebrand Global Indeks B4	2,227,708	2,006,457	1,935,192
Antall andeler Storebrand Global Indeks N	318,309	173,729	100
Antall andeler Storebrand Global Indeks N4	72,063	125	
Innløsningskurs Storebrand Global Indeks B	4,182	4,392	3,636
Innløsningskurs Storebrand Global Indeks A	1,532	1,683	1,335
Innløsningskurs Storebrand Global Indeks A3	1,591	1,748	1,386
Innløsningskurs Storebrand Global Indeks A4	1,415	1,555	1,232
Innløsningskurs Storebrand Global Indeks B4	1,305	1,433	1,134
Innløsningskurs Storebrand Global Indeks N	1,230	1,351	1,070
Innløsningskurs Storebrand Global Indeks N4	1,082	1,188	

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-1,438,182	3,165,339
Verdendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2,264,941	-2,620,324
Regnskapsmessig gevstap ved realisasjon av aksjer	-510,280	-312,776
Utbytte mottatt fra EØS-land	-66,129	-49,112
3% av utbytte skattefritt	1,984	1,473
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-3,944	-4,924
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-24	870
Endring i midlertidige forskjeller	-834	259
Årets skattegrunnlag	247,533	180,805
Årets skattekostnad (22%)	54,457	39,777
Benyttet kredittfradrag for kildeskatt	-31,603	-21,443
Betalbar skatt i balansen	22,854	18,334
Fordeling av skattekostnad		
Sum betalbar skatt	22,854	18,334
Endring i utsatt skatt	184	-57
Betalt kildeskatt	40,581	28,077
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	63,619	46,354

Midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-979	-146	-834
Sum midlertidig forskjeller	-979	-146	-834
Utsatt skattfordel (ikke balanseført)/Utsatt skatt i balansen	-216	-32	184

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

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-8.92 %	26.30 %	13.99 %	29.57 %	-3.06 %
Ref. indeks	-8.56 %	25.46 %	12.93 %	29.56 %	-3.36 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	0.36 %	0.35	0.40	0.32	0.29

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 17% av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirlån

	2022	2021
Aksjer	806,764	497,612
Sum overføre-eiendeler som balanseføres	806,764	497,612
Aksjer	880,368	559,476
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	880,368	559,476

Netto inntekter verdipapirlån	694	870
-------------------------------	-----	-----



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 transaksjonsdrivne kostnader/inntekter.

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	-	30,180

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	1.09	0.73

Note 7: Forvaltningshonorar og provisjoner

Forvaltningshonorar beregnes i prosent av daglig forvaltningskapital.

Andelsklasse	Forvaltningshonorar p.a.	Valuta	Minimum tegning
Storebrand Global Indeks Valutasikret B	0.12 %	NOK	10,000,000
Storebrand Global Indeks Valutasikret A	0.30 %	NOK	100
Storebrand Global Indeks Valutasikret N	0.15 %	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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Global Indeks Valutasikret B	552,275	924,381	1,143,150
Antall andeler	Storebrand Global Indeks Valutasikret A	190,399	172,083	165,610
Antall andeler	Storebrand Global Indeks Valutasikret N	126,129	86,930	122,266
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks Valutasikret B	1,424	1,732	1,387
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks Valutasikret A	1,218	1,484	1,191
Innløsningskurs	Storebrand Global Indeks Valutasikret N	1,300	1,582	1,267

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-277,510	419,298
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	338,023	-118,756
Regnskapsmessig gev./tap ved realisasjon av aksjer	-161,436	-321,206
Endring i midlertidige forskjeller	100,923	20,664
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	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	4,338	-52,140	56,478
Fremførbart underskudd	166,855	122,410	44,445
Sum midlertidig forskjeller	171,193	70,270	100,923
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	37,663	15,459	22,203

Note 10: Verdiutvikling (Storebrand Global Indeks Valutasikret B)

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-17.79 %	24.88 %	7.79 %	26.24 %	-8.38 %
Ref. indeks	-17.97 %	23.91 %	9.29 %	26.41 %	-8.32 %

Note 11: Nærstående parter

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

Note 12: Collateral

	2022	2021
Netto mottatt kontakt sikkerhetsstillelse knyttet til FX handler	-10,310	54,110



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 omtales 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 valutaskres.

Note 5: Depotkostnader, kurtasje og omkostnader

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

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	195,139	454,771

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	-0.08	0.14

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 N	0.30 %	NOK	100
Storebrand Global ESG A4	0.40 %	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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Global ESG A	2,630,971	2,374,818	1,828,424
Antall andeler	Storebrand Global ESG N	20,619	18,390	
Antall andeler	Storebrand Global ESG A4	100	100	100
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG A	1,798	1,986	1,578
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG N	1,220	1,346	
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG A4	1,231	1,360	1,081

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-446,947	920,655
Verdiendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	549,544	-742,961
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-20,392	-120,419
Utbytte mottatt fra EØS-land	-19,866	-14,226
3% av utbytte skattefritt	596	427
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-1,009	-1,281
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-13	382
Endring i midlertidige forskjeller	-195	151
Årets skattegrunnlag	61,716	42,727

Årets skattekostnad (22%)

Benyttet kreditfradrag for kildeskatt	-9,227	-6,444
Betalbar skatt i balansen	4,350	2,956

Fordeling av skattekostnad

Sum betalbar skatt	4,350	2,956
Endring i utsatt skatt	31	-21
Betalt kildeskatt	11,774	9,163
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	16,156	12,098

Midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-141	54	-195
Sum midlertidig forskjeller	-141	54	-195
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	-81	12	-43

Note 10: Verdiutvikling (Storebrand Global ESG A)

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-9.47 %	25.84 %	14.79 %	29.41 %	-3.38 %
Ref. indeks	-8.56 %	25.46 %	12.93 %	29.56 %	-3.36 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	1.07 %	1.03 %			

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 94 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirutlån

	2022	2021
Aksjer	282,603	114,603
Sum overføre eiendeler som balanseføres	282,603	114,603

Aksjer	307,713	126,190
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	307,713	126,190

Netto inntekter verdipapirutlån	226	382
--	------------	------------



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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 modellbasert portefølje. Et sterkt bærekraftsfokus 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 valutaskres.

Note 5: Depotkostnader, kursasje og omkostnader

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

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	799,098	244,901

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	-0.05	0.26

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 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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler Storebrand Global ESG Plus A	5,340,575	5,554,594	4,773,475
Antall andeler Storebrand Global ESG Plus A3	100	100	100
Antall andeler Storebrand Global ESG Plus A4	767,435	152,329	133,368
Antall andeler Storebrand Global ESG Plus A5	245,681	236,201	51,951
Antall andeler Storebrand Global ESG Plus A6	-	-	4,299,319
Antall andeler Storebrand Global ESG Plus N	235,508	166,464	100
Antall andeler Storebrand Global ESG Plus N4	251	135	100
Innløsningskurs Storebrand Global ESG Plus A	1,740	1,983	1,594
Innløsningskurs Storebrand Global ESG Plus A3	1,482	1,688	1,357
Innløsningskurs Storebrand Global ESG Plus A4	1,293	1,474	1,184
Innløsningskurs Storebrand Global ESG Plus A5	1,985	2,262	1,818
Innløsningskurs Storebrand Global ESG Plus A6	-	-	1,192
Innløsningskurs Storebrand Global ESG Plus N	1,177	1,340	1,076
Innløsningskurs Storebrand Global ESG Plus N4	1,062	1,209	971

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-1,464,583	3,361,026
Verdendring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	1,825,032	-1,357,785
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-168,958	-1,814,114
Utbytte mottatt fra EØS-land	-53,048	-56,613
3% av utbytte skattefritt	1,591	1,698
Endring av midlertidige forskjeller	-594	72
Andre skattefrie inntekter/kostnader	-3,715	-5,994
Andre skattepliktige inntekter/kostnader	-2	2,044
Årets skattegrunnlag	135,724	130,335

Årets skattekostnad (22%)	29,859	28,674
Benyttet kredittfradrag for kildeskatt	-21,498	-21,119
Betalbar skatt i balansen	8,361	7,554

Fordeling av skattekostnad

Sum betalbar skatt	8,361	7,554
Endring i utsatt skatt	131	-16
Betalt kildeskatt	29,575	30,417
Sum skattekostnader i resultatregnskapet	38,066	37,955

Midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Urealisert agio på fordring og gjeld	-597	-2	-594
Sum midlertidig forskjeller	-597	-2	-594
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	-131	-1	-131

Note 10: Verdiutvikling (Storebrand Global ESG Plus A)

År	2022	2021	2020	2019	2018
Fond	-12.25 %	24.41 %	16.58 %	32.25 %	-4.31 %
Ref. indeks	-8.56 %	25.46 %	12.93 %	29.56 %	-3.36 %
Tracking Error 3Y(Monthly)	1.54 %	1.12 %			

Note 11: Nærstående parter

Selskaper i Storebrand konsernet har andeler i fondet tilsvarende 50 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Verdipapirlån

	2022	2021
Aksjer	449,082	347,825
Sum overføre-eiendeler som balanseføres	449,082	347,825

Aksjer	498,519	381,691
Sikkerhetsstillelse knyttet til eiendeler	498,519	381,691

Netto inntekter verdipapirlån	1,890	2,044
--------------------------------------	--------------	--------------



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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, kurtsasje og omkostnader

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

	2022	2021
Transaksjonskostnader i hele kroner:	-	21,140

Note 6: Omløpshastighet

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

	2022	2021
Omløpshastighet:	1.28	1.20

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	0.45 %	NOK	100
Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret N	0.35 %	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	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Antall andeler	Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret A	524,747	325,406	259,012
Antall andeler	Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret N	12,305	1,523	200
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret A	1,192	1,511	1,231
Innløsningskurs	Storebrand Global ESG PLUS Valutasikret N	1,041	1,318	1,076

Note 9: Skatt

Beregningsgrunnlag betalbar skatt

	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-131,954	88,275
Verdienring finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	82,286	-44,283
Regnskapsmessig gev/tap ved realisasjon av aksjer	-10,567	-59,556
Utbytte mottatt fra EØS-land		
3% av utbytte skattefritt		
Andre skattefrie inntekter	-	-0
Endring i midlertidige forskjeller	60,236	15,564
Årets skattegrunnlag	-	-

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	-	-

	2022	2021	Endring
Midlertidige forskjeller			
Urealisert agio på fordring og gjeld	4,457	-12,237	16,694
Fremførbart underskudd	71,418	27,876	43,542
Sum midlertidig forskjeller	75,875	15,639	60,236
Utsatt skattfordel (ikke balanseført) / Utsatt skatt i balansen	16,692	3,441	13,252

Note 10: Verdiutvikling siden oppstart

År	2022	2021	2020*)
Fond	-21.10 %	22.73 %	23.14 %
Ref. indeks	-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 4 % av forvaltningskapitalen.

Note 12: Collateral

	2022	2021
Netto mottatt kontakt sikkerhetsstillelse knyttet til FX handler	-2,300	14,750



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

Document ID:
501D27F8DCCD4FBB80897C82224C9E00



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
926036157	VERDIPAPIRFONDET DELPHI GREEN TRENDS
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 AKSJE SPAR (FREMTID 100)
979474059	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND VERDI
938651728	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND NORGE
927153688	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND EQUAL OPPORTUNITIES
925607215	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND FREMTID 30

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



825607242	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND FREMTID 80
964847878	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND VEKST
976588010	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND AKSJE INNLAND
979364768	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL VALUE
926653016	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND INDEKS NORDEN
981672747	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND NORGE I
989133241	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL INDEKS
989440136	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND KOMBINASJON (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 PLUSS
924613351	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL ESG PLUS VALUTASIKRET
924613505	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND GLOBAL SOLUTIONS VALUTASIKRET
925054097	VERDIPAPIRFONDET STOREBRAND FORNYBAR ENERGI

Årsregnskapene for verdipapirfondene består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapene gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapene et rettviseende bilde av verdipapirfondenes finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 ansvarlige for øvrig informasjonen som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapportene bortsett fra årsregnskapene og de tilhørende revisjonsberetningene. Vår konklusjon om årsregnskapene ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

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

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

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

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapene og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapene må ledelsen ta standpunkt til fondenes 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 virksomhetene vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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 årsregnskapet.

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

Oslo, 28. april 2023
PricewaterhouseCoopers AS

Thomas Steffensen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



 Securely signed with Brevio

Revisjonsberetning

Signers:

Name	Method	Date
Steffensen, Thomas	BANKID	2023-04-28 09:51

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.