

Rapport om godtgjørelse til ledende personer 2023

Innhold

Bakgrunn.....	2
Formål.....	2
Overordnet utvikling i godtgjørelse	2
Overordnet selskapsutvikling i 2023 (morbank).....	2
Styret	3
Ledelsen.....	3
Honorar til styret.....	3
Godtgjørelsesprinsipper	3
Godtgjørelsessammensetning.....	4
Styre- og komitéhonorar.....	4
Variabel godtgjørelse.....	4
Honorar til styret 2023	5
Total godtgjørelse til ledende ansatte i konsernet.....	6
Godtgjørelsesprinsipper	6
Godtgjørelsessammensetning.....	6
Fastlønn.....	7
Variabel godtgjørelse	7
Pensjon.....	7
Naturalytelser	8
Særskilt godtgjørelse	8
Reduksjon av utbetaling	8
Godtgjørelse og selskapsresultater – 2019 - 2023.....	10
Styreerklæring.....	13
Revisorerklæring.....	14

Bakgrunn

Etter «Forskrift om retningslinjer og rapport om godtgjørelse for ledende personer» skal styret i Sparebank 1 Ringerike Hadeland hvert regnskapsår utarbeide en rapport som gir en samlet oversikt over godtgjørelse som ledende personer har mottatt eller har til gode i løpet av det foregående regnskapsåret. Rapporten gjelder ledende personer som omfattes av de etablerte retningslinjene for lønn for ledende personer. Rapporten oppfyller de krav som fremgår av forskriften.

I representantskapsmøtet 27.mars 2023 gav styret en orientering om styrets erklæring av lønn til ledende personer for 2022 og retningslinjer for godtgjøringsordninger. Representantskapet tok rapporten for 2022 til orientering og godkjente retningslinjene for godtgjøringsordning for ledende personer som forelagt, med enstemmig vedtak. Rapport om godtgjørelse til ledende personer 2023 er utarbeidet med utgangspunkt i representantskapets avstemming.

Formål

Formålet med rapporten er å sikre åpenhet om SpareBank 1 Ringerike Hadelands lønnspolitikk og den faktiske godtgjørelsen til bankens ledende personer. I tillegg skal rapporten bekrefte etterlevelse av retningslinjen for godtgjørelsesordninger til ledende personer, samt medvirke til at godtgjørelses-ordningen er i samsvar med bankens resultater og mål.

Bankens godtgjørelsespolitikk skal til enhver tid støtte opp om bankens overordnede mål og strategier, samt gjeldende personalpolitikk og bankens lønnspolicy. Godtgjørelsespolitikken skal videre bidra til bankens langsiktige interesser og økonomiske bæreevne ved å være forankret i bankens risikotoleranse, og dermed fremme god styring og kontroll med bankens risiko. Bankens lønnsomhet og inntjening samt samfunnsøkonomiske hensyn må være retningsgivende. Videre skal lønnspolitikken være i tråd med prinsipper for god eierstyring og selskapsledelse.

Overordnet utvikling i godtgjørelse

Overordnet selskapsutvikling i 2023 (morbank)

SpareBank 1 Ringerike Hadeland har i 2023 hatt tilvekst av nye kunder, inntektsvekst og god lønnsomhet. Banken er i dag solid, og har gode fremtidsutsikter. Sparebank 1 Ringerike Hadeland fikk et resultat etter skatt på 554 millioner kroner for året. Egenkapitalavkastningen ble på 12,65 prosent.

Banken hadde kundetilgang både i personmarkedet og bedriftsmarkedet. Utlånene inklusive utlån overført til kredittforetak økte med 2,6 prosent, ned fra 7,6 prosent i 2022, og innskuddene økte med 1,2 prosent.

Tap på utlån og garantier var i 2023 på 14 millioner kroner.

Figur 1. Hovedtall

Nøkkeltall (morbank)	2023	2022	Endring
Resultat etter skatt*	554	453	101
Egenkapitalavkastning eks. Hybridkapital	12,7 %	11,0 %	1,7 %
Utlånsvekst inkl. kredittforetak	2,6 %	7,6 %	-5,0 %
Tapsprosent utlån	0,0 %	0,1 %	0,0 %
Kapitaldekningsprosent	21,0 %	19,4 %	1,6 %
Kostnadsprosent	31,3 %	33,5 %	-2,2 %

* Mill. kroner

** Endring i mill. kroner / prosentpoeng

Styret

På møtet i representantskapet 27. mars 2023 ble 4 av bankens styremedlemmer gjenvalgt, og antall styremedlemmer ble opprettholdt på syv. Sammensetningen i styret består av fem aksjonærvalgte og to ansattvalgte medlemmer.

Sparebank 1 Ringerike Hadeland har praktisert en årlig justering av honorarsatser i tråd med den generelle lønnsutviklingen for ansatte i banken. På det grunnlaget ble styrehonoraret for perioden økt med 3,7 prosent, jevnfør tabell 2. Samlet styregodtgjørelse har økt fra 1,29 millioner kroner i 2022 til 1,34 millioner kroner i 2023. Godtgjørelsen til styrets leder beløp seg til 445 400 kroner, en økning fra 429 500 kroner i 2022.

Ledelsen

Ledelsens godtgjørelse i 2023 har vært i tråd med retningslinjene for godtgjørelse som ble fastsatt av styret 14. februar 2023 og representantskapet 27. mars 2023.

Det har ikke blitt foretatt noen endringer i sammensetningen av konsernledelsen i 2023.

Total godtgjørelse til ledelsen eksklusive pensjon utgjorde 10,7 millioner kroner i 2023 mot 10,5 millioner kroner i 2022, som utgjør en økning på 1,8 prosent. Den lave økningen skyldes i hovedsak endringer i ledelsen i 2022, se tabell 7 og 9.

Den samlede godtgjørelsen til administrerende banksjef ekskl. pensjon var 2,90 millioner kroner i 2023. I 2023 ble grunnlønnen til administrerende direktør/konsernsjef økt med 5,2 % prosent.

Honorar til styret

Godtgjørelsesprinsipper

Styrets godtgjørelse for 2023 ble vedtatt på møte i representantskapet den 27. mars 2023. Godtgjørelsen utbetales etterskuddsvis halvårlig, i juni og desember. Det har ikke vært avvik fra disse prinsippene i 2023.

Godtgjørelsessammensetning

Godtgjørelsen til styret består av et fast grunnhonorar med mulig tilleggshonorar per time for ekstern møtevirksomhet. Kjøregodtgjørelse kan videre kreves av samtlige tillitsvalgte, etter enhver tid gjeldende satser.

Tabell 1. Sammensetning av styregodtgjørelse.

Godtgjørelse	Styret
Styrehonorar	Ja
Komitéhonorar	Ja
Variabel godtgjørelse	Nei
Pensjon	Nei

Styre- og komitéhonorar

SpareBank 1 Ringerike Hadeland har praktisert en årlig justering av honorarsatser i tråd med den generelle lønnsutviklingen for ansatte i selskapet. På det grunnlaget ble styrehonoraret for perioden økt med 3,7 %. Utvikling i honorar fremgår i tabellen under.

Tabell 2. Styregodtgjørelse

Verv	Fast honorar			Tilleggshonorar		
	2023/2024	2022/2023	Økning (%)	2023/2024	2022/2023	Økning (%)
Styret						
Leder	445.400	429.500	3,7 %	-	-	-
Nestleder	157.520	151.900	3,7 %	-	-	-
Medlem	146.630	141.400	3,7 %	-	-	-
Revisjonsutvalget						
Leder	38.060	36.700	3,7 %	-	-	-
Medlem	27.170	26.200	3,7 %	-	-	-
Risikoutvalget						
Leder	38.060	36.700	3,7 %	-	-	-
Medlem	27.170	26.200	3,7 %	-	-	-
Representantskapet						
Leder	81.450	78.550	3,7 %	-	-	-
Medlem	2.715	2.620	3,6 %	-	-	-

Variabel godtgjørelse

Styremedlemmene har i 2023 ikke fått variabel godtgjørelse utover fastsatt honorar.

Honorar til styret 2023

SpareBank 1 Ringerike Hadeland har praktisert en årlig justering av honorarsatser. Justeringen har vært i tråd med den generelle lønnsutviklingen for ansatte i selskapet. Justeringen for 2022 ble vedtatt av representantskapets møte i mars 2023. Videre vil justering for 2023 bli vedtatt i representantskapsmøte i mars 2024.

Den samlede godtgjørelsen for hvert styremedlem er utarbeidet for å være i samsvar med bankens overordnede mål, langsiktige interesser og økonomisk bæreevne. I tabellen under er samlet godtgjørelse til hvert styremedlem i 2023 presentert.

Tabell 3. Godtgjørelse til styret (TNOK).

Beløp i TNOK		Fast godtgjørelse		Total* godtgjørelse	Andel fast og variabel	
		Fastlønn	Naturalytelser			
Olav Fjell	2023	461	-	461	100 %	0 %
	2022	441	-	441	100 %	0 %
Wenche Ravlo	2023	219	-	219	100 %	0 %
	2022	210	-	210	100 %	0 %
Hans Anton Stubberud	2023	219	-	219	100 %	0 %
	2022	210	-	210	100 %	0 %
Svein Oftedal	2023	152	-	152	100 %	0 %
	2022	145	-	145	100 %	0 %
Jane Kim Gravbråten	2023	219	-	219	100 %	0 %
	2022	210	-	210	100 %	0 %
Liv Bente Kildal	2023	154	-	154	100 %	0 %
	2022	141	-	141	100 %	0 %
Espen Gundersen	2023	155	-	155	100 %	0 %
	2022	106	-	106	100 %	0 %

Per 31. desember eide styremedlemmene SpareBank 1 Ringerike Hadeland egenkapitalbevis i det omfang som vist i tabellen under.

Tabell 4. Aksjebeholdning styret (antall aksjer).

	2022	Kjøp	Salg/realisasjon	2023
Olav Fjell	3.000	-	-	3.000
Wenche Ravlo	-	-	-	-
Hans Anton Stubberud	500	-	-	500
Svein Oftedal	-	-	-	-
Jane Kim Gravbråten	1.125	-	-	1.125
Liv Bente Kildal*	868	78	-	946
Espen Gundersen*	1336	156	-	1492

* Ansattrepresentant

Total godtgjørelse til ledende ansatte i konsernet

Godtgjørelsesprinsipper

Ledelsens godtgjørelse har fulgt retningslinjene for godtgjørelse vedtatt av representantskapet i mars 2023, og all godtgjørelse i 2023 har vært i tråd med disse. Retningslinjene for godtgjørelse er tilgjengelige i referatet fra representantmøtet fra 27. mars 2023.

Godtgjørelsessammensetning

Godtgjørelsen til ledelsen består av fastlønn, pensjonsinnskudd og andre ytelser. Bankens godtgjørelsespolitikk skal til enhver tid støtte opp om bankens overordnede mål og strategier, samt gjeldende personalpolitikk og bankens lønnspolicy. Godtgjørelsespolitikken bidrar til bankens langsiktige interesser og økonomiske bæreevne. Den er forankret i bankens risikotoleranse, og med det fremme god styring og kontroll med bankens risiko. Bankens lønnsomhet og inntjening samt samfunnsøkonomiske hensyn er retningsgivende, og ellers skal lønnspolitikken være i tråd med prinsipper for god eierstyring og selskapsledelse.

Den faste godtgjørelsen skal gjøre lederne i stand til å ta beslutninger med et langsiktig perspektiv uten unødige hensyn til kort- eller langsiktige insentiver.

Tabell 5. Sammensetning av godtgjørelse til ledelsen.

Godtgjørelse	Ledelsen	Kommentar
Fastlønn	Ja	Utgjør 95%-100 % av årlig godtgjørelse (eks. pensjon)
Variabel godtgjørelse	Nei	Banken har ikke variabel godtgjøring utover fastlønn
Pensjon	Ja	Se avsnitt om pensjon for ytterligere informasjon om de ulike pensjonsordningene
Naturalytelser	Ja	Avtalte goder som ikke er penger, slik som mobiltelefon, aviser, treningsavgift etc.
Etterlønnsavtale	Nei	Det er ingen avtaler om etterlønn

Fastlønn

Styret fastsetter lønnen til administrerende banksjef/konsernsjef. I vurderingene hensyntas oppnådde finansielle og ikke-finansielle resultater, aksjekursutvikling, samt lønnsutviklingen i sammenlignbare stillinger, i samfunnet generelt og finansnæringen spesielt.

Administrerende banksjef/konsernsjef fastsetter lønnen til øvrige ledende ansatte. I vurderingen hensyntas ansvar og myndighet, oppnådde resultater i det området den enkelte er ansvarlig for, individuelle prestasjoner samt lønnsutvikling i sammenlignbare stillinger, i samfunnet generelt og finansnæringen spesielt.

Godtgjørelse til ledende ansatte skal søke å fremme gode prestasjoner og sikre at konsernet når strategiske mål. Konsernets godtgjørelsespolitikk skal ikke skade konsernets omdømme og konsernet skal ikke være markedsledende.

Variabel godtgjørelse

Det er ingen avtale om variabel godtgjøring utover fastsatt lønn for ledende personer. Det er heller ikke ordninger for tildeling av aksjer, tegningsrettigheter, opsjoner eller andre former for godtgjørelse som er knyttet til aksjer eller utviklingen av aksjekursen i banken eller andre selskaper i samme konsern.

Pensjon

Ledende personer i SpareBank 1 Ringerike Hadeland er i likhet med de øvrige ansatte i banken deltakere i bankens pensjonsordning.

Banken har tre ulike ytelsesbaserte pensjonsordninger knyttet til avtaler inngått av de tre tidligere bankene Gran Sparebank, Ringerike Sparebank og Sparebanken Jevnaker Lunner. De kollektive ytelsespensjonsordningene er lukket i forbindelse med fusjon av de tre bankene i 2010. Pensjonister og ansatte født til og med 1960 har blitt værende i ytelsesordningene, mens senere årsklasser er overført bankens innskuddspensjonsordning og kompensert for forskjellen mellom ordningene. Det er ingen ledende personer som i 2023 inngår i ytelsesordningen. Alle som er ansatt etter 1. juli 2010, også ledende personer, inngår i ordning med innskuddspensjon.

Innskuddspensjonsordningen innebærer at banken innbetaler 7 % av lønn (fra første krone) inntil 7,1 G og deretter 22 % av lønn over 7,1 –12 G.

Pensjonsordningene til ledende personer i banken er vist i tabellen under:

Tabell 6. Ledelsens pensjonsavtaletype

Etternavn	Fornavn	Pensjonsordning
Rindal	Bjørn Rune	Innskuddspensjon
Kjerstadmo	Torbjørn	Innskuddspensjon
Westlie	Marthe	Innskuddspensjon
Ruud	Jørgen	Innskuddspensjon
Blaker	Bjørn Harald	Innskuddspensjon
Vik	Ida Hagelsteen	Innskuddspensjon
Refsahl	Lars Erik	Innskuddspensjon

Naturalytelser

I 2023 har medlemmer av ledelsen mottatt naturalytelser i tråd med bestemmelsene i retningslinjen for godtgjørelse av ledende personer.

Særskilt godtgjørelse

Bankens ledende personer tar del i de ordninger som til enhver tid gjelder for bankens ansatte. I 2023 innebar dette ansatte betingelser på bankens produkter samt spareordning. Fordelen av betingelser på bankens produkter, gjelder i hovedsak lån- og forsikringsprodukter.

Reduksjon av utbetaling

Det har i 2023 ikke vært reduksjon i ledelsens godtgjørelse som følge av dårlige resultater eller feil utbetaling tidligere år.

Tabell 7. Godtgjørelse til ledelsen (TNOK).

Beløp i TNOK		Fast godtgjørelse		Variabel godtgjørelse*		Pensjonskostnad	Totalt godtgjørelse	Andel fast og variabel godtgjørelse	
		Fastlønn**	Naturalytelser	Ett-års variabel	Flerårig variabel				
Bjørn Rune Rindal***	2023	2.621	309	-	-	209	3.139	93 %	7 %
	2022	1.835	22	-	-	195	2.053	90 %	10 %
Torbjørn Kjerstadmo	2023	1.288	37	-	-	171	1.497	89 %	11 %
	2022	1.241	22	-	-	173	1.436	88 %	12 %
Marthe Westlie	2023	1.167	35	-	-	161	1.363	88 %	12 %
	2022	1.108	20	-	-	159	1.287	88 %	12 %
Jørgen Ruud	2023	1.458	48	-	-	207	1.714	88 %	12 %
	2022	1.313	23	-	-	191	1.526	88 %	12 %
Bjørn Harald Blaker	2023	1.175	45	-	-	140	1.359	90 %	10 %
	2022	1.126	24	-	-	142	1.292	89 %	11 %
Ida Hagelsteen Vik	2023	1.080	34	-	-	132	1.247	89 %	11 %
	2022	945	15	-	-	132	1.092	88 %	12 %
Lars Erik Refsahl****	2023	1.346	46	-	-	187	1.579	88 %	12 %
	2022	246	6	-	-	32	284	89 %	11 %

* Variabel godtgjørelse for et regnskapsår utbetales året etter. I tabell angis variabel godtgjørelse i året det er utbetalt og ikke i året det er opptjent.

** Inkl. feriepenger minus ferietrekk

***Kom inn i rollen som Administrerende direktør/Konsernsjef 01.10.2022

**** Kom inn i rollen 01.11.2022

Per 31. desember eide ledelsen egenkapitalbevis i SpareBank 1 Ringerike Hadeland i det omfang som vist i tabellen under.

Tabell 8. Aksjebeholdning ledelsen (antall aksjer).

	2022	Kjøp	Salg/realisasjon	2023
Bjørn Rune Rindal***	15.568	1.417	-	16.985
Torbjørn Kjerstadmo	303	78	-	381
Marthe Westlie	68	78	-	146
Jørgen Ruud	568	78	-	646
Bjørn Harald Blaker	68	78	-	146
Ida Hagelsteen Vik	68	78	-	146
Lars Erik Refsahl****	369	78	-	447

Godtgjørelse og selskapsresultater – 2019 - 2023

En oppsummering av utviklingen i lederlønningene, selskapets prestasjoner og ansattes godtgjørelse i femårsperioden 2019–2023 er gitt i tabellen nedenfor.

Tabell 9. Sammenlignbar tabell over godtgjørelse og selskapets ytelse over de siste fem rapporterte regnskapsår (RFY). Pensjon er utelatt for sammenligningsformål

Beløp i TNOK	2019 2018 vs 2019	2020 2019 vs 2020	2021 2020 vs 2021	2022 2021 vs 2022	2023 2022 vs 2023
Utbetalt godtgjørelse for ledende person					
Bjørn Rune Rindal (Konsernsjef fra 01.10.2022)	1.400 4,2 %	1.553 10,9 %	1.578 1,6 %	1.857 17,7 %	2.930 57,8 %
Jørgen Ruud (Ledergruppen fra 01.02.2017)	1.061 4,0 %	1.176 10,9 %	1.237 5,2 %	1.336 8,0 %	1.504 12,6 %
Marthe Westlie (Ledergruppen fra 01.08.2019)	412	1.019	1.112 9,2 %	1.128 1,4 %	1.202 6,6 %
Torbjørn Kjerstadmo (Ledergruppen fra 19.08.2019)	399	1.129	1.248 10,5 %	1.263 1,2 %	1.325 4,9 %
Bjørn Harald Blaker (Ledergruppen fra 01.08.2019)	417	1.047	1.140 8,9 %	1.150 0,9 %	1.219 6,0 %
Ida H. Vik (Ledergruppen fra 25.10.2021)			188	960	1.115 16,1 %
Lars Erik Refsahl (Ledergruppen fra 01.11.2022)				253	1.386

Utbetalt godtgjørelse for tidligere medlemmer av ledelsen	2019 2018 vs 2019	2020 2019 vs 2020	2021 2020 vs 2021	2022 2021 vs 2022	2023 2021 vs 2022
Steinar Haugli	2.325 7,4 %	2.455 5,6 %	2.531 3,1 %	2.549 0,7 %	- -
Andrea H. Søvting (Sluttet 01.06.2021)	1.181 8,5 %	1.261 6,8 %	698 -	- -	- -
Stein Einar Lunder (Ledergruppen til 01.09.2020)	1.135 1,9 %	1.281 12,9 %	- -	- -	- -
Else Hellum (Sluttet 01.09.2019)	1.333 9,2 %	- -	- -	- -	- -
Unn Teslo (Sluttet 01.09.2019)	862 -17,1 %	- -	- -	- -	- -

Beløp i TNOK	2019** 2018 vs 2019	2020 2019 vs 2020	2021 2020 vs 2021	2022 2021 vs 2022	2023 2022 vs 2023
Utbetalt godtgjørelse for medlemmer av styret					
Olav Fjell	300	420 40,0 %	426 1,5 %	441 3,4 %	461 4,7 %
Wenche Ravlo	236	193 -18,4 %	203 5,4 %	210 3,4 %	219 4,6 %
Svein Oftedal	193 232,8 %	145 -24,9 %	140 -3,2 %	145 3,3 %	152 4,7 %
Hans Anton Stubberud	294	208 -29,4 %	203 -2,3 %	210 3,4 %	219 4,6 %
Jane K. Gravbråten	212	213 0,2 %	214 0,7 %	210 -2,0 %	219 4,6 %
Liv Bente Kildal *	193 232,8 %	145 -24,9 %	140 -3,2 %	141 0,7 %	154 9,0 %
Espen Gundersen	-	-	-	106	155 46,5 %

*Ansattrepresentanter

**Nedgangen og oppgang i utbetalt styrehonorar skyldes i all hovedsak endring i utbetalingsrutiner. Resterende styrehonorar for regnskapsåret skal utbetales i etterkant av avholdt representantskapsmøte påfølgende år.

Godtgjørelse for tidligere medlemmer av styret	2019** 2018 vs 2019	2020 2019 vs 2020	2021 2020 vs 2021	2022 2021 vs 2022	2023 2022 vs 2023
Gunnar Bergan *	193 232,8 %	145 -24,9 %	140,4 -3,2 %	39,05 -72,2 %	-
Hege Marie Syversen	271 238,8 %	66 -75,6 %	-	-	-
Oscar Engeli	304 164,3 %	140 -53,8 %	-	-	-
Kjell Karstein Baug	133 66,4 %	193 44,6 %	-	-	-
Anne Cathrine Frøstrup	-	-	-	-	-
Bjørn Haugen Morstad	-	-	-	-	-

Selskapets resultater (morbank)	2019	2020	2021	2022	2023
Resultat etter skatt (mnok)	518 60 %	312 -39,8 %	445 42,6 %	453 1,8 %	554 22,3 %
Egenkapitalavkastning eks. Hybridkapital	14,8 % 33 %	8,4 % -43 %	11,4 % 36 %	11,0 % -4 %	12,7 % 15 %
Utlånsvekst inkl. kredittforetak	6,8 % -25 %	6,3 % -8 %	7,4 % 17 %	7,6 % 3 %	2,6 % -66 %
Tapsprosent utlån*	0,0 % 0 %	0,1 % 0 %	0,0 % 0 %	0,1 % 0 %	0,0 % 0 %
Kapitaldekningsprosent	20,7 % 0,1	20,6 % 0,0	19,1 % -0,1	19,4 % 0,0	21,0 % 0,1
Kostnadsprosent (morbank)	30,4 % -0,2	37,6 % 0,2	33,0 % -0,1	33,5 % 0,0	31,3 % -0,1

*Inkl. utlån overført til kredittforetak

Gjennomsnittlig godtgjørelse fordelt på antall årsverk	2019	2020	2021	2022	2023
Selskapets ansatte (tnok)	639	658	683	687	688
Endring gjennomsnitt i %	5,9 %	3,0 %	3,8 %	0,6 %	0,1 %
Antall årsverk i banken (ex. Ledergruppen)	135	133	129	130	146

Styreerklæring

Styret har i dag behandlet og vedtatt godtgjørelsesrapporten til Sparebank 1 Ringerike Hadeland for regnskapsåret 2023. Godtgjørelsesrapporten er utarbeidet i samsvar med § 6-16 b) i allmennaksjeloven.

Godtgjørelsesrapporten vil fremlegges for Representantskapet i mars 2024 for endelig vedtak.

Hønefoss, 14.02.2024



Olav Fjell
Leder

Jane K. Gravbråten

Espen Gundersen

Wenche Ravlo
Nestleder

Liv Bente Kildal

Svein Oftedal

Hans Anton Stubberud

Revisorerklæring

Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221
NO-0103 Oslo
Norway

+47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til representantskapet i SpareBank 1 Ringerike Hadeland

UAVHENGIG REVISORS ATTESTASJONSUTTAELSE OM RAPPORT OM LØNN OG ANNEN GODTGJØRELSE TIL LEDEDE PERSONER

Konklusjon

Vi har utført et attestasjonsoppdrag for å oppnå betryggende sikkerhet for at SpareBank 1 Ringerike Hadeland sin rapport om lønn og annen godtgjørelse til ledende personer (lønsrapporten) for regnskapsåret som ble avsluttet 31. desember 2023, er utarbeidet i samsvar med allmennaksjeloven § 6-16 b og tilhørende forskrift.

Etter vår mening er lønsrapporten i det alt vesentlige utarbeidet i samsvar med allmennaksjeloven § 6-16 b og tilhørende forskrift.

Styrets ansvar

Styret er ansvarlig for utarbeidelsen av lønsrapporten og for at den inneholder de opplysninger som kreves etter allmennaksjeloven § 6-16 b og tilhørende forskrift. Styret har også ansvar for slik intern kontroll som det finner nødvendig for å utarbeide en lønsrapport som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, hverken som følge av misligheter eller feil.

Vår uavhengighet og kvalitetskontroll

Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Revisjonsforetaket anvender internasjonal standard for kvalitetsstyring (ISQM) 1, som krever at revisjonsforetaket utformer, implementerer og gjennomfører et system for kvalitetsstyring som inkluderer retningslinjer eller rutiner som samsvarer med etiske krav, profesjonsstandarder og gjeldene lover og forskrifter.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om lønsrapporten inneholder de opplysninger som kreves etter allmennaksjeloven § 6-16 b og tilhørende forskrift, og at opplysningene i lønsrapporten ikke inneholder vesentlig feilinformasjon. Vi har utført vårt arbeid i samsvar med internasjonal attestasjonsstandard (ISAE) 3000 - «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon».

Vi har gjort oss kjent med retningslinjene om fastsettelse av lønn og godtgjørelse til ledende personer som er godkjent av generalforsamlingen. Våre handlinger omfattet opparbeidelse av en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for utarbeidelse av lønsrapporten for å utforme kontrollhandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. Videre utførte vi kontroller av fullstendigheten og nøyaktigheten av opplysningene i lønsrapporten, herunder om den inneholder de opplysningene som kreves etter lov og tilhørende forskrift. Vi mener at innhentet bevis er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Oslo, 14. februar 2024
Deloitte AS

Roger Furholm
statsautorisert revisor

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its network of member firms, and their related entities. DTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTL and its member firms.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

© Deloitte AS

SB1RH - Uavhengig revisor... ledende personer 2023

Name

Furholm, Roger

Date

2024-02-15

Identification

 bankID™ Furholm, Roger



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))